



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
<b>Beredningen</b>	2009-10-30		
<b>Allmänna utskottet</b>	2009-11-10	77	9
<b>Socialnämnden</b>	2009-11-23	166	12

Dnr 2009/383-70

## **Intern kontroll - anställningar 2009**

### **Ärendebeskrivning**

Enligt socialnämndens internkontrollplan 2009 ska förvaltningen pröva den interna kontrollen för att säkerställa att registrerade anställningsuppgifter i personalsystemet samt de skriftliga anställningsinformationerna är korrekta. För att undersöka detta har arbetsrutinen för registrering av anställning i personalsystemet Personec kartlagts och analyserats. Kontrollrutin och genomgång av vidtagna åtgärder för att förebygga missbruk av förtroendet att anställa och bevilja lön har också analyserats.

### **Arbetsrutin vid registrering av anställning i Personalsystemet Personec**

Varje enhetschef inom Socialförvaltningen har delegation att anställa enligt gällande rekryterings riktlinjer. Enhetscheferna registrerar även anställningen i personalsystemet. Enligt gällande rutin:

#### **Steg 1**

##### ***Underlag för anställningen***

Enhetschefen har underlaget för anställningen.

#### **Steg 2**

##### ***Anställning i Personalsystemet***

Enhetschefen rapporterar följande i Personalsystemet

##### **Personuppgifter**

personuppgifter  
övriga adresser  
skatt  
skatt/löneutmätning 1)  
utbildning - kompetens  
uppdrag 2)  
person/företag  
pension



	<b>Beslutsdatum</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Sida</b>
<b>Beredningen</b>	2009-10-30		
<b>Allmänna utskottet</b>	2009-11-10	77	10
<b>Socialnämnden</b>	2009-11-23	166	13

### **Anställningsuppgifter**

anställningsuppgifter

organisation/konto

arbetstid

uppehåll/ferie

beloppslön 3)

fast lönetillägg

Kommentar:

- 1) Vid rapportering av skatt/löneutmätning ska enhetschef kontakta specialistfunktion på Socialförvaltningen.
- 2) Här avses uppdrag i anställningen i kommunen
- 3) Enhetschefen anger i fältet för beloppslön det belopp som överenskommits med Pkt/förhandlare enligt gällande lönebeslut.

### **Steg 3**

#### ***Anställningsinformation***

Enhetschefen tar ut anställningsinformationen i två exemplar (separat rutinbeskrivning för uttag av anställningsinfo finns i handboken)

Anställningsinformationen undertecknas av enhetschef och den anställde i två exemplar. Arbetsgivarens exemplar av anställningsinformationen arkiveras på Personalkontoret enligt gällande arkiveringsrutin.

#### **Kontroller**

Det sker lönekontroller inför verkställan av lön en såkallad självkontroll, den görs av respektive enhetschef gällande inrapporterade uppgifter vad gäller t.ex. straffskatt, hög netto- eller bruttolön, ologiska rapporteringar.

Användarstöden på Socialförvaltningen gör regelbundna lönekontroller.

- Uppföljningskontroller via budget och prognos.
- Orimlighetsbedömningar i utfall.
- Korskörning av systemparametrar (internkontroll SOC)
- Korskörning av systemparametrar (internkontroll PKT)



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
<b>Beredningen</b>	2009-10-30		
<b>Allmänna utskottet</b>	2009-11-10	77	11
<b>Socialnämnden</b>	2009-11-23	166	14

### **Åtgärder för att förebygga missbruk av förtroendet att anställa och bevilja lön - Aktiviteter som är vidtagna under de senare åren.**

- Obligatorisk utbildning i regler och rutiner för anställning och beviljande av lön innan behörighet i lönesystemet beviljas.
- Klar delegation i personalsystemet som följer den ekonomiska delegationen innan behörighet i lönesystemet beviljas.
- Vid den årliga löneöversynen sker en avstämning av personal och lön.
- Schemaläggning som sköts av baspersonalen blir en ytterligare kontroll av att personen existerar. Schemaläggningen ligger till grund för löneavvikelser.

### **Slutsats**

Förvaltningens bedömning är att genomförd kartläggning och analys visar att de kontroller och åtgärder som vidtagits är tillräckliga för att säkerställa en rimlig kontroll av anställningsuppgifter och anställningsinformationer

### **Förvaltningens förslag till beslut**

- godkänna föreliggande intern kontroll gällande anställningar 2009.

### **Socialnämndens allmänna utskott föreslår socialnämnden besluta**

- i enlighet med förvaltningens förslag.

### **Socialnämnden beslutar**

- **godkänna föreliggande intern kontroll gällande anställningar 2009.**

### **Beslutsexpediering**

Verksamhets- och enhetschefer stab