

§ 124

Dnr KS/2015:1

**Uppföljning av internkontrollplan 2015 för KSF**

**Bakgrund**

Kommunstyrelsen har för 2015 fastställt sju st internkontrollmoment för kommunstyrelsens förvaltning.

På några av momenten har kontroller utförts men för de flesta utförs kontroll senare under året

**Arbetsutskottet tar del av redovisningen**

Handläggare

Patrik Hjalmarsson  
Tfn 0142-853 73

Kommunstyrelsen

## Uppföljning av kommunstyrelseförvaltningens internkontrollplan 2015.

### Bakgrund

Kommunstyrelsen har för 2015 fastställt sju st internkontrollmoment för kommunstyrelsens förvaltning.

På några av momenten har kontroller utförts men för de flesta utförs kontroll senare under året

### Kommunstyrelsen föreslås besluta

**att** godkänna redovisningen

Kommunstyrelsens förvaltning

Dag Segrell  
Kommunchef

Carina Brofeldt  
Bitr kommunchef

## Uppföljning av intern kontrollplan 2015 för Kommunstyrelsens förvaltning

Reviderad 150610

Process, rutin	Kontrollmoment	Metod/kontrollansvar	Tidpunkt Frekvens	Uppföljning 150610
1. Hantering av synpunkter och klagomål (kommungemensamt kontrollmoment)	De synpunkter och fel som registreras i digitalt system - ges ett svar inom 5 arbetsdagar till den som lämnat synpunkt/fel?	Kontroller av svarstid utförs av KLK och systemansvariga 6 gånger per år.	Rapportering varannan månad till förvaltningar samt i delårsbokslut och årsredovisning.	Tre stickprovskontroller har genomförts. Dessa visar sammantaget att av totalt 46 st granskade synpunkter/fel har ca 15 st inte besvarats inom riktvärdet som är 5 arbetsdagar. Kontakter har tagits med aktuella handläggare samt förvaltningschef. Information har getts om gällande rutiner och möjligheten att kontakta systemförvaltarna för fördjupad utbildning.
2. Hantering av representation, gåvor, mutor och jäv. (kommungemensamt kontrollmoment)	Följer verksamheterna riktlinjen om representation, gåvor, mutor och jäv?	Stickprovskontroll utförs av ekonomiavdelningen	Genomförs två gånger per år. Rapportering i delårsbokslut och årsredovisning	Ingen kontroll utförd ännu. Kommer att göras inför delårsbokslut och årsbokslut.
3. Dokumenthanteringsplaner (kommungemensamt kontrollmoment)	Följer berörd personal anvisningarna i förvaltningens dokumenthanteringsplan?	Stickprovskontroller utförs av kommunsekreterare	Genomförs två gånger per år. Rapportering i delårsbokslut och årsredovisning.	Ingen kontroll utförd ännu. Kommer att göras inför delårsbokslut och årsbokslut.
4. Process för utgivning av sitskort	Undersöka att de personer som fått sits-kort har uppnått kraven för dem.	Gruppledare för system. Stickprov utifrån upprättad checklista	Två gånger april och augusti 2015.	Två kontroller under april där legitimering och hantering av användarens pin-koder kontrollerades. Vid kontrollen upptäcktes att pinkoderna inte hanteras korrekt av användaren. Handläggaren som utfärdar kort ska även muntligen informera användaren hur pinkoderna ska hanteras. Följs upp vid nästa interrevison.
5. Delegation i självservice	Att delegation för behörigheter i självservice följs	Granskning av delegationsblanketten Genomförs av personalavdelningen	Kontinuerligt vid förändring av roll eller ny roll.	Vid delårsbokslut ska det finnas en fullständig genomgång av samtliga delegationer.

Process, rutin	Kontrollmoment	Metod/kontrollansvar	Tidpunkt Frekvens	Uppföljning 150610
6.Fakturahantering i kommunen som helhet	Andel förfallna leverantörsfakturer efter förfallodagen	Analysera orsaker ur ekonomisystem. Genomförs av ek.avd.	Två gånger per år. Rapportering i delårsbokslut och årsredovisning .	Kontroll av förfallna fakturer sept-dec 2014. Snitt kommunen 6,4% (apr-aug 2014 9,5%). Alla förvaltningar utom en har förbättrat sig (den klarar redan målet 5%). 5/12 mätenheter klarar målet 5% (3/12 förra mätningen). Ökat fokus på frågan har givit resultat. Fortsatt fokus och information tills samtliga förvaltningar når målet 5%.
7.Rapportering av delegationsbeslut	Rapporterar chefer vid KS-förvaltning aktuella beslut till KS?	Stickprovskontroll Kommunsekreterare	Två gånger per år. Rapportering vid delårsbokslut och årsredovisning.	Ingen kontroll utförd ännu. Kommer att göras inför delårsbokslut och årsbokslut.