

Intern kontrollplan för Kommunstyrelsens förvaltning

År: 2016

Process, rutin	Kontrollmoment	Metod/kontrollansvar	Tidpunkt Frekvens	Rapportering till	Väsent- lighet	Risk
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 .	KS KS-förvaltning LG Berörda chefer Arbetsgrupper	4	4
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 .	KS KS-förvaltning LG Berörda chefer Arbetsgrupper	4	5
3. Barnkonventionen (kommungemensamt kontrollmoment)	Beaktas barnperspektivet när övergripande beslut fattas?	Stickprovskontroller utförs av nämndssekreterare	Genomförs två gånger per år. Rapportering i delårsbokslut och årsredovisning .	KS KS-förvaltning LG Berörda chefer Arbetsgrupper	3	5
4. Process för utgivning av sitskort	Undersöka att de personer som fått sits-kort har uppnått kraven för dem.	Gruppledare för servicedesk. Stickprov utifrån upprättad checklista	Två gånger april och augusti 2015.	KS KS-förvaltning LG Berörda chefer Arbetsgrupper	5	5
6. Fakturahantering i kommunen som helhet	Andel förfallna leverantörsfakturor efter förfallodagen	Analysera orsaker ur ekonomisystem. Genomförs av ek.avd.	Två gånger per år. Rapportering i delårsbokslut och årsredovisning .	KS KS-förvaltning LG Berörda chefer Arbetsgrupper	4	5

Handläggare

Carina Brofeldt
Tfn 0142-851 56

Kommunstyrelsen

Internkontrollplan för KS-förvaltning 2016

Bakgrund

Enligt kommunstyrelsens reglemente för intern kontroll ska varje nämnd årligen fastställa en intern kontrollplan. I planen ska framgå vilken uppföljning av den interna kontrollen som ska ske under året. Efter en risk och väsentlighetsanalys har kommunstyrelsens förvaltning utarbetat ett förslag till intern kontrollplan för år 2015.

Sammanfattning

Utöver de tre kommungemensamma internkontrollmomenten föreslås följande punkter kompletteras till den interna kontrollplanen:

- Process för utgivning av sitskort.
- Fakturahantering; att de betalas i tid.

Kommunstyrelsen föreslås besluta

att anta förslag till intern kontrollplan 2016 för kommunstyrelsens förvaltning.

Kommunstyrelsens förvaltning

Dag Segrell
Kommunchef

Carina Brofeldt
Utvecklingschef

§ 221

KS/2015:420

Internkontrollplan 2016 KSF

Handlingar till ärendet är ännu inte framtagna.

Arbetsutskottet beslutar

att utan förslag hänskjuta ärendet till kommunstyrelsen för beslut.