



Plan- Intern kontroll 2015

Kommunstyrelsen

AB. L.B.

1 Inledning

Denna plan redogör för de interna kontrollpunkter som ska utföras inom kommunstyrelsens verksamhetsområde 2015. Som grund har en riskanalys gjorts och de områden där risknivån bedömts som högst inkluderas i planen nedan. Riskerna har graderats, med värdena 1-4, utifrån sannolik och konsekvens och det sammanlagda värdet utgör riskbedömningen. I planen tydliggörs även vem som ansvarar för uppföljningen, med vilken metod kontrollen ska ske och när i tid.

2015-års kontrollmoment ligger, förutom på ett par punkter, i linje med föregående års kontrollmoment. Bedömningen har varit att det är viktigt att skapa en långsiktig kontinuitet i val av de områden som ska följas upp.

2 Kommunövergripande

2.1 Upphandling (kommunövergripande kontrollmoment)

Risk:

Ej följa upphandlade ingångna avtal.

Riskbedömning

12. Allvarlig

Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Utförd senast	Metod	Rapportering till
Kontroll av att upphandling görs och att ingångna avtal följs.	Upphandlingssamordnaren	31 december 2015	Stickprov	Kanslichef

2.2 Flex- och övertid samt semester (kommunövergripande kontrollmoment)

Risk:

Att regler kring flex- och övertid samt semester inte följs, vilket t ex kan leda till högre sjukfrånvaro.

Riskbedömning

12. Allvarlig

Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Utförd senast	Metod	Rapportering till
Kontroll av att regelverket för flex- och övertid samt semester följs.	Förvaltningschef	31 december 2015	Stickprov	Personalchef

AD

L. B.

3 Nämndövergripande

3.1 Efterlevnad av personuppgiftslagen

Risk:

Olaglig behandling av personuppgifter som kan leda till skada eller kränkning av en enskilds personliga integritet, vilket innebär ett skadeståndsansvar för kommunen.

Riskbedömning

9. Kännbar

Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Utförd senast	Metod	Rapportering till
Kontroll av efterlevnaden av instruktionen för publicering av publicering av personuppgifter i protokoll, kallelser och dokument knutna till dessa på kommunens hemsida.	Kommunsekreteraren	31 december 2015	stickprov	Kanslichef

3.2 Kontanthantering

Risk:

Regler för handkassor och kontantförsäljning inte följs.

Riskbedömning

6. Lindrig

Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Utförd senast	Metod	Rapportering till
Kontroll av att regler för handkassor och kontaktförsäljning efterlevs.	Förvaltningsekonom	31 december 2015	Komplett	Ekonomichef

3.3 Löneutbetalning

Risk:

Att löneutbetalningar blir felaktiga

Riskbedömning

12. Allvarlig

Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Utförd senast	Metod	Rapportering till
Kontroll av löneutbetalningar via varnings- och fellistor i lönesystemet.	Personalekonom	31 december 2015	Komplett	Personalchef

AB. L.B.