

INTERNKONTROLLPLAN 2021 Kommunstyrelsen

| Risk | Kontrollmoment | Kontrollansvar | Metod | Uppföljning |
|---|--|---|--|-------------|
| Målkategori: Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet | | | | |
| Avtalshantering | Kontrollerar kommunjuristen alla avtal som tecknats i verksamheten? (se åtgärder med fokus på kvalitetssäkring) Finns avtal som inte sagts upp i tid? Finns felaktigt ingångna avtal? | Ekonomiavdelningens stab | Intervju med kommunjurist | ÅR |
| Datakvalitet i systemen | Följs EUs direktiv om öppen data? | Ekonomiavdelningens stab | Intervju med IT-strateg | ÅR |
| Målkategori: Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten | | | | |
| Representation, kurser och konferenser | Att gällande regelverk tillämpas vid representation, kurser och konferenser och resor. | Kommunstyrelseförvaltningen kontrollerar för alla nämnder | Kontroll av att rätt konto används och att rätt momsavdrag görs. Att syfte, deltagare och attest överensstämmer med gällande lagar och interna styrdokument. | Delår 2, ÅR |
| Korthantering | Att korthantering sker enligt gällande regelverk. | Kommunstyrelseförvaltningen kontrollerar för alla nämnder | Kontroll av att interna styrdokument följs. Att det finns bifogade kvitton, underlag. Att rätt moms är avdragen. Att inköp görs på rätt sätt. | Delår 2, ÅR |
| Manuella utbetalningar | Att manuella utbetalningar görs enligt gällande regelverk | Kommunstyrelseförvaltningen kontrollerar för alla nämnder | Kontroll av att det finns underlag. Att rätt momsavdrag görs. Att inköp görs på rätt sätt. Att utbetalning görs till rätt person. Att rätt attest finns. | Delår 2, ÅR |

| Målkategori: Efterlevnad av lagar, föreskrifter, riktlinjer | | | | |
|--|--|---|--|-------------|
| Tillgänglighet på webben | Uppfyller kommunens webb EU direktivet om tillgänglighet? | Kommunstyrelseförvaltningen kontrollerar för alla nämnder | Intervju med ansvarig för digitala kanaler och it-strategier | ÅR |
| Uppföljning av fattade beslut | Följs fattade beslut? Avser ej mål & budget | Kommunstyrelseförvaltningen kontrollerar för alla nämnder | Stickprov verkställighet av tagna beslut | ÅR |
| Ärendeberedning | Har rutiner för ärendeberedning reviderats? (se åtgärder med fokus på kvalitetssäkring) | Ekonomiavdelningens stab | Intervju med kommunsekreterare | ÅR |
| Diarieföring | Har den kunskapshöjande insatsen genomförts på alla APT? (se åtgärder med fokus på kvalitetssäkring) | Ekonomiavdelningens stab | Intervju med avdelningschefer inom KSF | Delår 2, ÅR |
| Upphandling av konsulter | Följs LoU vid upphandling av konsulttjänster? | Ekonomiavdelningens stab | Kontroll via ekonomisystem Intervju med upphandling Södertörn | ÅR |