Internkontroll inom serviceförvaltningen - processbeskrivning

Enheterna/avdelningarna genomför risk- och väsentlighetsanalyser för sina väsentliga processer samt från kommunfullmäktiges och mål, indikatorer och aktiviteter.

.

Analyserna ligger till grund för enheternas verksamhetsplanering och genomförande samt för framtagandet av nämndens risk-och väsenlighets-analys.

→

Förvaltningsledningen analyserar risk och väsentlighet utifrån enheternas/avdelningarnas analyser samt avseende övergripande och förvaltningsgemen-samma frågor. Förslaget till nämndens risk-och väsentlighetsanalyser och internkontrollplan tas fram.

Enheternas/avdel-ningarnas planering för internkontrollen görs i samband med framtagande av enheternas verksamhetsplan (EVP).

→

Nämnden beslutar om internkontrollplan med ett antal särskilt utvalda granskningsområden för nästkommande år

Enheternas EVP (inkl planering för internkontroll) fastställs

→

Kontrollaktiviteter för granskning-sområdena genomförs och följs upp i enlighet med internkontrollplanen.

Enheternas internkontroll genomförs och följs upp enlighet med EVP.

Vid behov av förbättringsåtgärder genomförs dessa löpande under året.

→

Sammanfattande redovisning av årets granskningar resultat och förbättringsåtgärder för internkontrollen i nämndens verksamhets-berättelse

Granskningar, resultat och förbättringsåtgärder för enheterna/ avdelningarna redovisas i enhetens verksamhets-berättelse (EVB)

Stockholms stad