



Uppföljningsrapport för internkontrollplanen - 2012 (Kommunstyrelsen)

Bilaga 6

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättringsåtgärder	Startdatum	Slutdatum
	Central: Finansstrategi. Kommunkoncernens skuld- och tillgångsförvaltning	Att finanspolicyn inte efterlevs	Risikkontroll	Kommunkoncernens skuldförvaltning följer fastställda riktlinjer och övervakas noggrant bland annat genom löpande daglig likviditetskontroll. Av rikskontroll kontrolleras och upprättas vecko- månads- samt tertialrapporter.			
	Central: Styrning av stadens upphandlingar	Brister i informations- och kunskapsspridning inom upphandlingsområdet	Analys av överklaganden och domstolsutslag	Juridiska avdelningen har regelbundet deltagit på nätverksmöten och gått igenom relevanta rättsfall och de slutsatser man kan dra av det.			
	Intern: Informationssäkerhet	Att obehöriga kommer åt information eller missbrukar sin åtkomst till olika system	Kontroll av behörigheter	Bristande kontroll av behöriga passerkortsanvändare har upptäckts.	En rutin har skapats på administrativa avdelningen att månadsvis göra en avstämning av de som börjat respektive slutat och därigenom få kontroll på vilka som ska passerkort och vilka som inte ska ha det.	2012-01-16	2012-01-31
	Intern: Inköp och upphandling	Bristande efterlevnad av inköpsrutiner	Kontroll av upphandling/avrop	I samband med tertialuppföljningar görs kontroll för hela kontoret vad gäller upphandlade varor och tjänster som överstiger 100.000 kr. Dessa avrop inrapporteras till Kommunstyrelsen.			
	Intern: Löneutbetalning	Felaktiga löneutbetalningar	Kontroll av personallönelistor	Brister i kontroll av personallönelistor. <i>Stickprovskontroller sker och ansvarig person är utsedd.</i>	En rutin tas fram för att detta görs kontinuerligt och en ansvarig person för detta kommer att utses.	2012-01-16	2012-01-31
	Intern: Redovisning	Felaktig momsredovisning					

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättringsåtgärder	Startdatum	Slutdatum
	Intern: Representation	Bristande efterlevnad av policy för representation, mutor och bestickning	Kontroll av representationsfakturor	 Kontroller av representation har genomförts vid ett flertal tillfällen under året, framförallt i samband med förfrågningar från journalister. Inga fel eller brister har identifierats i samband med dessa genomgångar. <i>Smärre felaktigheter vid momsberäkning har upptäckts och korrigerats.</i>	Informationsinsatser ska genomföras för berörda.	2013-01-15	2013-04-30

Kommentarer

Bilagor