

Plan för Intern Kontroll 2014

Process	Steg i processkartan	Risk	Intern-kontroll 2014
Genomföra investeringsprojekt	Detaljprojektera	Felprojektering	Ge processgruppen i uppdrag att förtydliga hur rapportering ska ske mellan utförare och beställare, och i slutet av året granska ett urval projekt att ny rutin tillämpas
Planera utveckling	Önskemål om lokalförändring	Otillräckligt underlag eller okända begränsningar vilka kan leda till felaktiga beslut	Granska att inte projekt startas utan att alla frågor i framtagna mall är besvarade, dvs. att det säkerställts att all fakta finns insamlad innan start.
Ekonomi	Ekonomi	Fel moms / bristande underlag/ fel attest vid representation och konferenser	Kontroll av representations- och konferensfakturor har rätt underlag och har hanterats enligt gällande regler
Ekonomi	Ekonomi	Ej finansierade utredningsuppdrag - förgävesprojektering investering	Uppföljning av 2013 års ev. förgävesprojekteringar + djupare analys 20 st, ta fram metod för förankring av dessa uppdrag
Ekonomi	Ekonomi	PU och Investering blandas ihop och bokförs fel	Kontroll av 20 antal fakturor i PU-projekt
Ekonomi	Ekonomi	Upphandling har inte skett enligt gällande regler	Kontroll av att 30 fakturor mellan 200-500 tkr kommer från upphandlade entreprenörer
Genomföra investeringsprojekt	Bistå med kompetens och info	Någon funktion lämnar inte erforderlig information eller bistår inte med erforderlig kompetens	Samlat granska processen "genomföra investeringsprojekt" och de risker som identifierats i Risk- och Väsentlighetsanalys hösten 2013 och hur arbetsgruppen hanterar dessa.

Genomföra investeringsprojekt	detaljprojektera	Produkten förändras i ett sent skede	Samlat granska processen "genomföra investeringsprojekt" och de risker som identifierats i Risk- och Väsentlighetsanalys hösten 2013 och hur arbetsgruppen hanterar dessa.
HR- Avslut	Säkerställa överlämning	Kompetens försvinner	Granska hur överlämning sker och hur det säkerställs att minimera riskerna med att värdefull kunskap och information försvinner när medarbetare slutar.
Upphandling	Upprätta anbudsfrågan	Förfrågningsunderlag innehåller inte alla relevanta krav som behöver ställas för upphandlingen.	Granska hur förfrågningsunderlag och kravställning görs i kontorets upphandlingar. Att rutiner finns framtagna för hur det ska ske. Välj ut ett antal upphandlingar.
Ekonomi	Ekonomi	Felaktigheter i attest av manuella fakturor eller betalningsunderlag	Kontroll av att attest skett enligt attestinstruktion, 30 slumpvisa fakturor
Indikator	Medarbetare vet vad som förväntas av dem i deras arbete	Ny organisation och nya arbetssätt har inte förmedlats tydligt till medarbetares mål och ansvarsbeskrivningar	Granska hur enheterna arbetar med att tydliggöra förväntan, mål och mandat för respektive medarbetare.
Driva utvecklingsprojekt	Planera - genomföra projektering (inför genomförandebeslut)	Felaktig/bristfällig information i beslutsdokument	Granska att rutiner/krav i SSIP efterföljs
Ekonomi	Ekonomi	Fel avskrivningstider	Kontroll av 20 investeringar startade under 2013 och 2014 att rätt avskrivningstid lagts in.