INTERNKONTROLLPLAN

2017-04-05

Nämnd/enhet: Kommunstyrelsen
År: 2017

ID	Rutin/process	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Kontrollmetod	Frekvens	Rapport till	Resultat av uppföljning
1	Prognoser	Utfall vid årets slut jämfört med prognoserna	Ekonomi - Ansvarig verksamhetsekonom	Kontroll i ekonomisystemet.	Delårs- och bokslut	KS	
2	Budget	Utfall vid årets slut jämfört med budget	Ekonomi - Ansvarig verksamhetsekonom	Kontroll i ekonomisystemet.	Delårs- och bokslut	KS	
3	Styrande dokument	Att beslutad uppföljning av styrande dokument sker	Samtliga enheter	Granskning	Delårs- och bokslut	KS,RN	
	Styrande dokument - riktlinjer för kurser och konferenser	Att beslutad riktlinje efterlevs även på de delar som inte ingår i ovan kontroll såsom plats, kostnadsram mm	Samtliga enheter	Stickprov	Delårs- och bokslut	KS	
4	Återsökning migrationsmedel	Att kommunen söker de medel vi har rätt till.	Ekonomi - Ansvarig ekonom	Stickprov	Delårs- och bokslut	KS	
5	Bokslut	Att rätt uppbokningar och periodiseringar görs	Ekonomi - Ansvarig ekonom	Stickprov	Delårs- och bokslut	KS	
6	Leverantörsreskontra	Att kommunen betalar fakturor i tid med korrekt underlag.	Ekonomi - Ansvarig ekonom	Stickprov	Delårs- och bokslut	KS	
7	Kunskap om it-säkerhet	Alla anställda ska ha fastställd/efterfrågad kunskapsnivå inom informationssäkerhet	IT-samordnare	Stickkontroll Undersökning via verktyget	Delårs- och bokslut	KS	
8	Nämndsprocess/Budgetprocess	Att protokollsutdrag och annat underlag kommer till och från styrelsen och nämnderna	Nämndsekreterargruppen och ekonomienheten gemensamt	Avstämning vid varje del i årshjulet	Delårs- och bokslut	KS	