

Intern kontrollplan 2017 - Kommunstyrelsen

process	Aktivitet/områden	Risk	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Tipunkt för rapportering av granskning	Metod	Riskvärde
Ekonomi							
Tillgodose behovet av ekonomitjänster							
-Hantera redovisning	-Manuell bokföringsorder	Uppfyller inte RKR23	Bokföringsunderlag granskas	Redovisningschef	nov-17	Stickprov	6
-Hantera finansiering	-Ekonomisk stöd till externa aktörer	Grund för bidrag till externpart inte utredd	Rutin/Checklista för bedömning finns framtagen	Ekonomichef	nov-17	Stickprov	6
-Hantera redovisning	-Representation	Att representation inte följer Lidköping kommuns policy och riktlinjer för representation samt skattelagstiftning	Lidköping kommuns policy och riktlinjer för representation samt skattelagstiftning	Ekonom	nov-17	Stickprov	6
-Informera om lagar och regelverk	-Direktupphandling	Kommunen betalar för mycket för sina inköp	Direktupphandlingar	Upphandlingschef	nov-17	Stickprov	12
-Arbeta med avtalsvård	-Avtalsbrott	Skadestånd och dyrare inköp	Avtalstrohet, produktgrupper	Upphandlingschef	nov-17	Stickprov	8
Personal							
Tillgodose behovet av personalförsörjning							
	-Systematiskt arbetsmiljöarbete	Ohälsa, dålig arbetsmiljö	Rutiner, checklistor	Personalchef	nov-17	Stickprov	8
	-Löner	Felaktig löneutbetalning samt inte uppfyller ATL	Tidsrapportering	Personalchef	nov-17	Stickprov	5
Verksamhet							
Skapa förutsättning för kommunikation	-Kriskommunikation	Allmänheten tappar förtroende för kommunen	Rutin	chef Utveckling och Kommunikation	nov-17	Stickprov	8
Bistå och administrera politiska beslut	-Delegationsbeslut	Delegationsbeslut dokumenteras eller anmäls inte i enlighet med delegationsordningen	Anmälda delegationsbeslut	chef Kansli	nov-17	Stickprov	9
Hantera kommunens handlingar	-Skapande och förvaltning av styrdokument	Styrdokument får inte genomslag	Styrdokument	chef Kansli	nov-17	Stickprov	6
	Överförmynderi	Hög arbetsbelastning	handläggningstider samt ärenden/person	chef Kansli	nov-17	Stickprov	8