

**Au § 188**

Dnr KS 251/2015

**Internkontrollplan 2016****Ärendebeskrivning**

Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträde den 23 september 2015 § 196 uppdra åt ekonomichef Sara Jonsson upprätta ett förslag till internkontrollplan för 2016.

Ekonomichef Sara Jonsson har den 3 november 2015 inkommit med förslag till internkontrollplan för 2016.

**Allmänna utskottets beslut**

Allmänna utskottet hänskjuter ärendet till kommunstyrelsen.






---

## Internkontrollplan 2016

Process Rutin/system	Risker	Kontrollmoment	Ansvar	Rapporteras till
Inköp	Att ansvariga tjänstemän i kommunen inte känner till när gällande avtal förfaller.	Inventering av samtliga avtal för att se vilka som löper ut åren 2016-2017.	Inköpare	Kommunchef
Inköp	Att kommunen bryter mot reglerna om direktupphandling enligt lagen om offentlig upphandling (LOU).	Kontrollera att varje inköp utanför avtal om belopp lika med eller högre än 10 000 kr rapporteras till inköpsavdelningen.	Inköpare Ekonomichef	Kommunchef
Inköp	Att avtalade villkor inte efterlevs.	Inventera kommunens största leverantörer och kontrollera att avtalade villkor efterlevs.	Inköpare Ekonomichef	Kommunchef
IT	Att kommunen betalar för licenser som inte används eller använder program som kommunen saknar licens för.	Inventera alla program som kommunen använder eller betalar för.	Näringslivs- utvecklare	Kommunchef

Internkontroll

Återrapportering inköpsavdelning till kommunchef

Kontrollmoment	Återrapportering och ansvar	Sign.	Brister	Åtgärdas av till datum	Brister åtgärdade sign.	Anmärkning
Inventering av samtliga avtal som löper ut 2016 och 2017	Upphandlingsplan för 2016 – 2017 redovisas senast 2015-12-31.  Ansv. inköpare					OK. - BW
Inköp utanför avtal med belopp $\geq 10\ 000$ kr rapporteras av ekonomiavdelningen till inköpsavdelningen för 2014. Saknas avtal samman-ställer inköpare kostnadsslagen i ett dokument som ligger till underlag inför planeringen av nya upphandlingar.	Dokument med sammanställning av inköp utanför avtal över 10 000 kr rapporteras senast 2016-03-31.  Ansv. inköpare och ekonomichef	  /SJ	Dokumentet ej komplett	2016-04-30		
Ekonomi sammanställer 2014- års tio största leverantörer tillsammans med lista av typ av vara/tjänst till inköpare. Inköpare kontrollerar inköp mot gällande avtal. Avvikelser sammanställs i dokument och redovisas.	Dokument som redovisar inköp av vara/tjänst från kommunens tio största leverantörer som avviker från kommunens gällande avtal 2016-03-31.  Ansv. inköpare och ekonomichef	  /SJ	Inköp hinnet bara kontrollerade fem största leverantörerna	2016-04-30		Ok att bara de fem största leverantörerna kontrolleras / BW

## Internkontroll

## Återrapportering \_\_\_\_\_

Kontrollmoment	Återrapportering och ansvar	Sign.	Brister	Åtgärdas av till datum	Brister åtgärdade sign.	Anmärkning