

Kommunstyrelsens sammanträde

2017-03-29

Ärende	
8	Uppföljning av internkontrollplan 2016
Egna anteckningar	



Au § 66

Dnr KS 0008/2016

Uppföljning av internkontrollplan 2016

Ärendebeskrivning

Ekonomiavdelningen har inkommit med uppföljning av internkontrollplan 2016.

Ekonomichef Sara Jonsson föredrar ärendet.

Allmänna utskottets beslut

Allmänna utskottet hänskjuter ärendet till kommunstyrelsen.

Redovisning av genomförd internkontroll 2016

Bakgrund

Internkontroll är en del av kommunens verksamhets- och ekonomistyrning och syftar till att säkerställa att kommunens resurser används enligt fattade beslut och att lagar, föreskrifter, regler och riktlinjer efterföljs. Genom en god internkontroll minimeras även risken för avsiktliga och oavsiktliga fel och säkrar kvaliteten i det arbete som utförs.

Detta fastställs i 1§ i kommunens reglemente för intern kontroll av ekonomi och verksamhet beslutat av Kommunfullmäktige 2015-10-22. (Dnr KS 251/2015)

Internkontrollplan 2016

Vid Kommunstyrelsens sammanträde 2015-11-25 (§ 246) fastställdes internkontrollplan för 2016.

Process Rutin/system	Risker	Kontrollmoment	Ansvar	Rapporteras till
Inköp	Att ansvariga tjänstemän i kommun 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	Inventera alla program som kommunen använder eller betalar för.	Näringslivs- utvecklare	Kommunchef

	kommunen saknar licens för.			
	Personal	Att kommunens förtroende skadas eller att anställda inte orkar utföra sina ordinarie arbetsuppgifter	Inventera vilka av kommunens anställda som har någon bisyssla/bisysslor.	

Redovisningar kontrollmoment

Process/Rutin/System

Kontrollmoment

Inköp

Inventering av samtliga avtal för att se vilka som löper ut åren 2016-2017.

Resultat

Genomgång av kommunens samtliga avtal har skett. Kommunen har 127 stycken avtal som förfaller fram till 2017-12-31. Fram till 2017-07-31 förfaller 72 stycken avtal och av dessa pågår arbete med upphandling/förlängning av 68 stycken.

Process/Rutin/System

Kontrollmoment

Inköp

Kontrollera att varje inköp utanför avtal om belopp lika med eller högre än 10 000 kr rapporteras till inköpsavdelningen.

Resultat

Under mätperioden 2016-11-18--2017-01-20 inkom sju rapporter till inköpsavdelningen om inköp lika eller högre än 10 000 kr.

Process/Rutin/System

Kontrollmoment

Inköp

Inventera kommunens största leverantörer och kontrollera att avtalade villkor efterlevs.

Resultat

Inventering av inköpen 2016 per leverantör är genomförd. Av kommunens leverantörer fanns det 70 stycken vars totala försäljning till kommunen översteg 535 000 kr. Av dessa hade 50 stycken gällande avtal. 28 stycken med direkta avtal och 22 med stycken indirekta avtal.

Process/Rutin/System

Kontrollmoment

IT

Inventera alla program som kommunen använder eller betalar för. Uppgifter om vilka program/system respektive enhet använder har inhämtas från enhetschefer/systemförvaltare.

Resultat

Licenser till verksamhetssystem

Mindre risk att vi inte betalar för rätt antal licenser.

Leverantören av systemen skickar faktura på licenskostnader. Har vi fler användare än vad licensen tillåter kommer förfrågan om licensutökning. (Ex Duostation)

När det gäller verksamhetssystem ligger risken främst i om vi har fler systemen än nödvändigt och därmed inte använder befintliga systems fulla kapacitet utan har parallella funktioner i olika system.

Vi har idag ingen övergripande samordning angående inköp av system. Förslag: Bilda övergripande IT grupp.

Microsoft programvara

Här finns en stor risk att vi inte har rätt antal licenser. Vi har inte historiken dokumenterad. Vi måste själva se till att vi har rätt antal och rätt sort licenser.

Serverlicenser

Vi ska själva hålla reda på att vi har tillräckligt många uppkopplingslicenser till våra servrar.

Vi har vid flertalet tillfällen under 2016 försökt scanna miljön för att få en helhetsbild av installerade produkter.

Inget av försöken har gett oss tillfredsställande resultat.

Förslag: Utredda möjligheten att köpa in tjänst av leverantör för licenshantering.

Process/Rutin/System
Kontrollmoment

Personal

Inventera vilka av kommunens anställda som har någon bisyssla/bisysslor.

Resultat

Enkät har gått ut till kommunens anställda. Insamling/utvärdering pågår. Av hitintills inkomna 163 svar har 33 angett bisyssla. Alla dessa bisysslor har godkänts.