



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2012-01-16	18	46
Arbets- och personalutskottet	2012-01-16	10	22

febks11

Dnr 11.780-04

Internkontrollplan för kommunledningsförvaltningen 2012

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen ska fastställa internkontrollplaner för sina underställda förvaltningar.

Nämnderna ska enligt reglemente för intern kontroll (*KF 2008-09-29, § 200*) inför varje verksamhetsår anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Planen för uppföljningen av den interna kontrollen ska tas i nämnden senast under januari månad.

Varje år antas en internkontrollplan för kommunstyrelsen och genom denna plan formuleras obligatoriska kontrollmoment som gäller för samtliga nämnder. Förutom de obligatoriska kontrollmomenten från kommunstyrelsen kan nämnderna komplettera sina kontrollplaner med egna valda kontrollområden.

Kommunstyrelsens internkontrollplan för 2012 består av följande två områden:



Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen

2012-01-16

18

47

Arbets- och personalutskottet

2012-01-16

10

23

febks11b

Process (rutin/system)	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Kontrollmetod	Rapportering till	Riskbedömning
Arbetsmiljö	Fördelning av arbetsmiljöuppgifter är utförd, är skriftligt dokumenterad och har följts upp inom förvaltningen.	Nämnder/ Förvaltningar	Stickprov.	Rapporteras vid årets slut till kommunstyrelsen i samband med inlämning av bokslut.	Sannolikhet hög (4 p) Konsekvensen är allvarlig (4 p) Totalt 16 p (max 16 p)
Fakturahantering	Kontrollera andelen försenade betalningar (detta görs i samband med delårsuppföljningarna) Finns dokumenterade rutiner för fakturahanteringen?	Nämnder/ Förvaltningar	Stickprov fakturor Kontroll av rutiner	Rapporteras vid årets slut till kommunstyrelsen i samband med inlämning av bokslut.	Sannolikhet hög (4 p) Konsekvensen är kännbar (3 p) Totalt 12 p (max 16 p)

För mer information om ovanstående kontrollmoment se: KS 2011-11-14 § 246

Kommunledningsförvaltningen har inte valt några egna kontrollområden utöver kommunstyrelsens två obligatoriska områden.

Ekonomikontorets förslag till beslut

Ekonomikontoret föreslår kommunstyrelsen besluta att

- godkänna kommunledningsförvaltningens förslag till internkontrollplan för år 2012.



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2012-01-16	18	49
Arbets- och personalutskottet	2012-01-16	10	23b

febks11c

Arbets- och personalutskottets förslag

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

- i enlighet med ekonomikontorets förslag.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att

- godkänna kommunledningsförvaltningens förslag till internkontrollplan för år 2012.

Beslutsexpediering

Kommunledningsförvaltningen