




Steg 2 Planera kontrollmoment - 2017 (Fastighetsnämnd)

7  0  0  2  av 9 Riskanalys

Område	Process	Riskanalys	Risk-värde	Kontrollmoment	Ansvarig
Ekonomi	Representation	KF N Att kommunens medel används för otillåten representation, avvikelse från interna riktlinjer.	N 12 	N Uppföljning att underlag och kontering är korrekta Vad Kontroll av fakturor och kvitton, kontering, momsbelopp, syfte och deltagare Hur Stickprov ur huvudbok kontrolleras om de uppfyller kommunens krav på dokumentation samt rimlighet vid bokslut Ansvarig funktion Redovisningsekonom Beskrivning av frekvens Mars, juni, september, december. Kontrollmål Att kommunens medel inte används för otillåten representation. Att kommunens medel används i enlighet med interna riktlinjer.	Veronica Sjöberg
	Ingångna avtal ska följas upp minst en gång per år	KF -	N -	 N Avtalsägare ska följa upp avtal i enlighet med vad som framgår av avtal Hur Med den mall som tagits fram för ändamålet. Uppföljningen ska dokumenteras och utrymme för detta finns under respektive uppföljningsområde. Samtliga uppföljningar ska förvaras i diariesystemet tillsammans med avtalet och andra tillhörande dokument. Ansvarig funktion Avtalsägare Beskrivning av frekvens Minst en gång per år.	Veronica Sjöberg

Område	Process	Riskanalys	Risk-värde	Kontrollmoment	Ansvarig	
	Regler om mutor och representation KF	- N	—	Styrdokumentet "Regler för att undvika mutor och korruption samt regler för representation" ska gås igenom vid APT eller motsvarande under 2017 N	Ansvarig funktion Nämndsekreterare Beskrivning av frekvens 1 gång, 2017-03-15	Veronica Sjöberg
Verksamhet	Inköp N	Att vi ej använder gällande avtal. N	16 ■	Avtalstrohet N	Hur Uppföljning av 3 st avtal mot leverantörers lista i huvudbok. Ansvarig funktion Upphandlare Beskrivning av frekvens Mars, juni, september, december. Kontrollmål Att vi nyttjar gällande avtal.	Veronica Sjöberg
	Direktupphandling N	Att vi överstiger gränsvärdet N	16 ■	Granska direktupphandlingar N	Hur Stickprover bland de underlag som lämnats in enligt den rutin som ska finnas. Ansvarig funktion Upphandlare Beskrivning av frekvens Mars, juni, september, december.	Veronica Sjöberg

Område	Process	Risikanaly	Riskvärde	Kontrollmoment	Ansvarig
	Skadeståndshantering N	Skadeståndshantering sker ej i rätt ordning N	16 ■	<p>Att tillse att skadeståndshantering sker i rätt ordning N</p> <p>Hur Regelbunden genomgång av öppna skadeståndsärenden</p> <p>Ansvarig funktion Registrator</p> <p>Beskrivning av frekvens Mars, juni, september, december.</p>	Veronica Sjöberg
				<p>Att tillse att skadeståndshantering sker i rätt ordning N</p> <p>Hur Sammanställning av tidigare brister i hanteringen</p> <p>Ansvarig funktion Registrator</p> <p>Beskrivning av frekvens 1 gång/år.</p>	
Administration	Delegationsordningen N	Att gällande delegationsordning inte följs N	16 ■	<p>Kontrollera att information om överklagande går ut med beslut N</p> <p>Hur Stickprov ur W3D3 vid bokslut.</p> <p>Ansvarig funktion Nämndsekreterare</p> <p>Beskrivning av frekvens Mars, juni, september, december.</p> <p>Kontrollmål Att gällande delegationsordning följs</p>	Veronica Sjöberg
	Arkivering: handlingar i akt N	Finns inte rätt handlingar i akten så efterlevs inte arkivplanen, och vi riskerar att bryta mot bl.a. N	16 ■	<p>Handlingar i akten. N</p> <p>Hur Stickprover och avstämning med handläggare</p> <p>Ansvarig funktion Registrator</p>	Veronica Sjöberg

Område	Process	Risikanalyt	Riskvärde	Kontrollmoment	Ansvarig
		offentlighetsprincipen.		Beskrivning av frekvens Mars, juni, september, december.	
	Registrering av avtal. N	Avtal registreras inte i systemet/systemen. N	16 	Registrering av avtal. N Hur Stickprovskontroll i respektive system (TendSign eller W3D3) för att sedan säkerställa att avtalet finns även i det andra systemet. Ansvarig funktion Upphandlare Beskrivning av frekvens Mars, juni, september, december.	Veronica Sjöberg