





Steg 2 Planera kontrollmoment - 2017 (Teknisk nämnd)

9 0 0 2 av 11 Riskanalys

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

Område	Process	Riskanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Ansvarig		
				igenom vid APT eller motsvarande under 2017.	1 gång/år.		
Verksamhet	Inköp	N Ej använder gällande avtal	N	16	 Avtalstrohet.	N Hur Uppföljning av 3 st avtal mot leverantörs 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
	Ledningsrätt	N Ledningsrätter upprättas ej vid exploateringsprojekt.	N	12	 Att säkerställa att ledningsrätter upprättas vid exploateringsprojekt och att det är exploatören som bekostar detta.	N Hur Stickprov bland exploateringsavtal som förses av plan- och exploateringschef. Ansvarig funktion VA-Avfallschef Beskrivning av frekvens Mars, juni, september, december.	Veronica Sjöberg
	Skadeståndshantering	N Skadeståndshantering sker i ej i rätt ordning.	N	16	 Att tillse att skadeståndshantering sker i rätt ordning.	N Hur Regelbunden genomgång av öppna skadeståndsärenden. Ansvarig funktion Registrator. Beskrivning av frekvens	Veronica Sjöberg

Område	Process	Riskanalys	Riskvärde		Kontrollmoment	Ansvarig
					Mars, juni, september, december. Att tillse att skadeståndshantering sker i rätt ordning.	Veronica Sjöberg
	Överklagandehänvisning N	Överklagandehänvisning går ej ut med myndighetsbeslut. N	16	■	Kontrollera att information om överklagande går ut med beslut.	Veronica Sjöberg
Administration	Delegationsordningen N	Att gällande delegationsordning inte följs N	16	■	Delegationsordning	Veronica Sjöberg
	Arkivering: handlingar i akten N	Finns inte rätt handlingar i akten så efterlevs inte arkivplanen, och vi riskerar att bryta mot bl.a. offentlighetsprincipen N	16	■	Handlingar i akten	Veronica Sjöberg

Område	Process	Risikanalys	Risikvärde		Kontrollmoment	Ansvarig
	Registrering av avtal N	Avtal registreras inte i systemet/systemen N	16	■	Registrering av avtal N Hur Stickkontroll 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