

## INTERNKONTROLLPLAN FÖR TEKNIK- OCH GRIFTEGÅRDSNÄMNDEN I TRANÅS KOMMUN 2021 - förslag daterat 2020-11-11

Pkt nr	Process Externt krav Internt mål	Risk (Varför?)	Kontroll- utförare (Vem?)	Kontrollmoment (Vad?)	Kontrollmetod (Hur?)	Till nämnd (När?)
<b>Kommunövergripande kontrollpunkter 2020-10-13 KS 2020/398 § 204</b>						
1.	Prognossäkerhet	- Risk för en ekonomi i obalans om de ekonomiska prognoserna är osäkra samt om budgeten inte följs.	Ekonomiavdelningen	- Budgetuppföljningar och delårsrapport.	- Ekonomiska uppföljningar görs varje månad i förvaltningarna. 4 ggr per år (mars, maj, augusti och oktober) lämnas uppföljningen in till central ekonomiavdelning som sammanställer informationen och återrapporterar till politiken.  - Ekonomiavdelningen gör en utökad analys av förvaltningarnas budgetföljsamhet/prognossäkerhet som en del av internkontrollen i februari efterföljande år.	Februari 2022
2.	Uppföljning av avtalstrohet och riktlinjer samt rutiner för inköp	- Högre kostnader på varor och tjänster samt eventuella skadeståndsanspråk om inköp sker utanför upphandlade avtal.	Ekonomiavdelningen Upphandlingsenheten	- Kontrollera att Tranås kommuns medarbetare följer avtal, riktlinjer och rutiner för inköp.	- Upphandlare utför uppföljning varje kvartal per förvaltning, som sedan skickas till förvaltningschef.  - Kontroll sker genom att kontrollera nya leverantörer och stickprov bland leverantörsfakturor.	September 2021 Februari 2022

<b>Pkt nr</b>	<b>Process</b> <b>Externt krav</b> <b>Internt mål</b>	<b>Risk</b> <b>(Varför?)</b>	<b>Kontroll- utförare</b> <b>(Vem?)</b>	<b>Kontrollmoment</b> <b>(Vad?)</b>	<b>Kontrollmetod</b> <b>(Hur?)</b>	<b>Till nämnd</b> <b>(När?)</b>
3.	Medarbetare har tillgång till och kunskap om för dem relevanta och uppdaterade styrdokument	- Otydlighet eller ej aktuella styrdokument kan leda till olika typer av felaktig hantering.	Kansliavdelningen	- Tillgång till relevanta och uppdaterade styrdokument i IT-stöd för ledningssystem	- Respektive förvaltning genomför kontroller inom sin verksamhet med lämplig metod, till exempel inventering eller stickprov.	Maj 2021 September 2021 Februari 2022
4.	Efterlevnad av Dataskyddsförordningen	- Bristande hantering samt överträdelser kan resultera i förtroendskador och eventuellt ekonomiska sanktioner.	Kansliavdelningen	- Kontrollera att det finns korrekt upprättade registerförteckningar för nämnderna.	- Genomgång av nämndernas registerförteckningar	September 2021 Februari 2022
<b>TGN kontrollpunkter 2021-02-22 TGN 2020/383 § 16</b>						
5.	Kommunikations- och informationsflöde  - Gäller alla avdelningar på SBF	- Risk för att information fastnar på vägen när den ska förmedlas ut i organisationen. - Följsamheten av beslut med mera riskerar att minska om informationen inte når rätt mottagare.	Tekniska kontoret	- Samtliga avdelningar ska ta fram mötes- och kommunikationsplaner  - Strukturerade och standardiserade dagordningar ska tas fram som ska användas på arbetsplatsträffar samt på andra informations- och veckomöten.	- Uppföljning av arbetet med mötes- och kommunikationsplaner samt mallar kommer att ske månadsvis i ledningsgruppen.  - Kontrollutförare kommer att delta på arbetsplatsträffar samt på andra informations- och veckomöten – både planerat och genom stickprov.	Delrapport: September 2021  Slutrapport: Februari 2022

<b>Pkt nr</b>	<b>Process</b> <b>Externt krav</b> <b>Internt mål</b>	<b>Risk</b> <b>(Varför?)</b>	<b>Kontroll- utförare</b> <b>(Vem?)</b>	<b>Kontrollmoment</b> <b>(Vad?)</b>	<b>Kontrollmetod</b> <b>(Hur?)</b>	<b>Till nämnd</b> <b>(När?)</b>
<b>6.</b>	Verkställighet av beslut  - Gäller alla avdelningar på SBF	- Risk för att förvaltningen inte utför sitt uppdrag; att arbeta utifrån de politiska beslut som fattas i en politiskt styrd organisation.  - Risk för att medarbetarna för förvaltningen inte är följsamma i sitt arbete om det inte ställs krav på återrapportering av utfört arbete.	Tekniska kontoret	- Uppföljningsrutin ska skapas för att säkerställa verkställigheten.  Det gäller både politiska och förvaltnings specifika beslut	- Uppföljning av framtagande och implementering av rutin kommer att ske månadsvis i ledningsgruppen.  - Stickprov kan genomföras för att följa upp graden av verkställighet.	Delrapport: September 2021  Slutrapport: Februari 2022

Varje nämnd ska löpande eller senast i samband med årsredovisningen skriftligt rapportera resultat från uppföljning av internkontrollplanen inom nämndens verksamhetsområde till kommunstyrelsen. Respektive avdelningschef de ansvarar för att dokumentation som efterfrågas av kontrollutföraren skickas till kontrollutförare inom den tidsram som kontrollutföraren anger.