

INTERNKONTROLLPLAN FÖR KOMMUNSTYRELSEN I TRANÅS KOMMUN 2022

Pkt nr	Process Externt krav Internt mål	Risk (Varför?)	Kontrollutförare (Vem?)	Kontrollmoment (Vad?)	Kontrollmetod (Hur?)	Till KS (När?)
Kommunövergripande						
1.	Budgetföljsamhet	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 återrappporterar till politiken. Ekonomiavdelningen gör en utökad analys av förvaltningarnas budgetföljsamhet som en del av internkontrollen i februari efterföljande år.	Februari 2023
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 per förvaltning som sedan skickas till förvaltningschef. Kontroll sker genom att kontrollera nya leverantörer och stickprov bland leverantörsfakturor	September 2022 Februari 2023

3.	Medarbetare har tillgång till och kunskap om för dem relevanta och uppdaterade styrdokument i ledningssystemet	Otydlighet eller ej aktuella styrdokument kan leda till olika typer av felaktig hantering.	Respektive förvaltning inom sitt eget verksamhetsområde	Tillgång till relevanta och uppdaterade styrdokument	Respektive förvaltning genomför kontroller inom sin verksamhet med lämplig metod, till exempel inventering eller stickprov.	September 2022 Februari 2023
4.	Nytt arbetssätt med externt dataskyddsombud via Höglandsförbundet	En ny organisationsform kan riskera att det systematiska arbetet med dataskydd försämras inom kommunorganisationen.	Respektive förvaltning inom sitt eget verksamhetsområde	En organisation som säkerställer en ändamålsenlig kunskap hos medarbetarna samt spridning av information.	Säkerställa att en ändamålsenlig och systematisk organisation finns inom förvaltningen för dataskyddsfrågor. (Kontaktpersoner, nätverk (vid behov) etc.)	September 2022 Februari 2023
Pkt nr	Process Externt krav Internt mål	Risk (Varför?)	Kontrollutförare (Vem?)	Kontrollmoment (Vad?)	Kontrollmetod (Hur?)	Till KS (När?)
Kommunstyrelsen						
5.	Beställningar ska enbart göras av certifierade beställare.	Risk för att beställningar sker felaktigt om certifiering och kunskap saknas.	Ekonomiavdelningen	För att få göra inköp för kommunens räkning måste beställaren gått utbildning och bli certifierad beställare.	Register finns på certifierade beställare så kontroll görs mot listan.	September 2022 Februari 2023
6.	Nytt arbetssätt med distribution av handlingar till politiker (via Meetings Plus)	Ett nytt verktyg kräver nya arbetssätt hos båda tjänstepersoner och politiker.	Kansliavdelningen	Under 2022 behöver en kvalitetssäkrad granskningsprocess tas fram i W3D3.	Kontrolleras genom framtagande av nya styrdokument samt efterlevnaden av dessa.	September 2022 Februari 2023
7.	IT-driftsäkerhet	Risk för driftstopp i kritisk infrastruktur med anledning av intern eller extern påverkan ex. väderhändelser	Dataavdelningen	Regelbunden kontroll av skalskydd, logisk säkerhet och kompetensutveckling av medarbetare.	Räkna antal incidenter. Omvärldsbevakning, dialog med leverantörer och kontinuitetsplanering	September 2022 Februari 2023

8.	Cyberangrepp	Risk för informationsläckage och driftstopp i IT-miljön som följd av påverkan från extern aktör.	Dataavdelningen	Systemkontroll och övervakning samt uppföljning av incidenter.	Räkna antal incidenter. Omvärldsbevakning, dialog med leverantörer och investering i rätt utrustning.	September 2022 Februari 2023
9.	Bildande av Ledningsrätt	Om processen inte håller kvalitet och tidplan inte följs finns risk för att exploateringsprojekt mfl för senas.	Tillväxtavdelningen	Skapa rutiner och följa rutiner	Avstämning varje månad	September 2022 Februari 2023
10.	Implementering av Dynamisk resurshantering DRH. Innebär att närmsta enhet larmas ut mer automatiserat vilket minskar tiden till hjälp för den hjälpsökande.	Nytt arbetssätt	Samhällsskydd och beredskap	Kontinuerlig uppföljning av incidenter/avvikelser. Skapa och följa rutiner.	Uppföljning varje månad.	September 2022 Februari 2023

Respektive avdelningschef har ansvar för att varje kontrollpunkt är dokumenterad och att dokumentationen skickas till kansliavdelningen vid uppföljning.