

Sammanträdesdatum
2016-11-15

Dnr 2016/1340 - 3

§ 230 Intern kontrollplan 2017 för kommunstyrelsens verksamheter och överförmyndare

INLEDNING

Enligt av kommunfullmäktige fastställt reglemente för intern kontroll i Sala kommun ska nämnder och styrelse varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Denna syftar till att säkerställa att styrelser och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll.

Beredning

Bilaga KS 2016/202/1, missiv

Bilaga KS 2016/202/2, intern kontrollplan 2017 för Kommunstyrelsen verksamheter och överförmyndare

Kommunchef Jenny Nolhage föredrar ärendet.

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen beslutar att fastställa intern kontrollplan 2017 för kommunstyrelsen verksamheter och för överförmyndare i enlighet med bilaga KS 2016/202/2.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen beslutar att fastställa intern kontrollplan 2017 för kommunstyrelsens verksamheter och för överförmyndare i enlighet med bilaga KS 2016/202/2.

Utdrag
kommunstyrelsen

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande

SALA KOMMUN	
Kommunstyrelsens förvaltning	
Ink. 2016 -11- 09	
Diariepnr	Aktörnr
2016/1340	1

KOMMUNSTYRELSEN

Förslag till Intern kontrollplan 2017 för Kommunstyrelsens verksamheter samt Överförmyndare

Enligt av kommunfullmäktige fastställt reglemente för intern kontroll i Sala kommun ska nämnder och styrelse varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Denna syftar till att säkerställa att styrelser och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll. Det betyder att de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta att fastställa intern kontrollplan 2017 för Kommunstyrelsens verksamheter samt för Överförmyndare.

Jenny Nohage
kommunchef

Intern kontrollplan 2017 Kommunstyrelsens verksamheter

SALA KOMMUN
 Kommunstyrelsens förvaltning
 Ink. 2016-11-09
 Bilaga 2
 2016/1340
 Riskbedömning

Process (rutin/system)	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Metod	Rapportering till	Riskbedömning
Medborgarkontor						
Verkställighet av politiskt fattade beslut	Uppföljning av politiskt fattade beslut under perioden	Medborgarkontoret/administrativa enheten	2 ggr/ vid delårs- och årsbokslut	Granskning och förfrågan till handläggare	Kontorschef Medborgarkontor	Möjlig/kännbar
Protokoll ska inlämnas från styrelsemöten i SHE, Salabostäder och Sala Silvergruva	Kontrollera att protokoll har inlämnats från styrelsemöten i berörda bolag	Medborgarkontoret/administrativa enheten	2 ggr/ vid delårs- och årsbokslut	Sökning i ephorte	Kontorschef MK	Mindre sannolik/kännbar
Delegationsbeslut/delegationslista till KS så att besluten vinner laga kraft	Slumpvis valda ärenden (5 st), kontrolleras att de är rätt behandlade i ephorte så att de kommer med på delegationslistan till KS	Medborgarkontoret/administrativa enheten	2 ggr/ vid delårs- och årsbokslut	Sökning i ephorte	Kontorschef MK	Möjlig/kännbar
Samhällsbyggnadskontor						
Upphandling	Avtalstrohet och otillåtna direktupphandlingar inom SBK	Samhällsbyggnadskontor verksamhetsutvecklare	2 ggr/år	Genomgång av fakturor och ingångna avtal.	Samhällsbyggnadschef	Möjlig/kännbar
Ekonomiska prognoser	Huruvida träffsäkerheten ökar under året inom SBK	Samhällsbyggnadskontor verksamhetscontroller	Månadsvis	Jämförelse av aktuell prognos mot tidigare.	Samhällsbyggnadschef	Möjlig/kännbar
Delegation	Huruvida delegation tillämpas korrekt inom SBK	Samhällsbyggnadskontor verksamhetsutvecklare	2 ggr/år	Avtal/beställningar, personalbeslut etc. går igenom.	Samhällsbyggnadschef	Möjlig/kännbar

Intern kontrollplan 2017 Överförmyndare

Process (rutin/system)	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Metod	Rapportering till	Riskbedömning
Kontrollera att beslut är rättsäkert behandlade	Följa upp överklagade beslut	Handläggare	2 ggr/år	Analys av beslut från överprövande instans	Enhetschef	Möjlig/kännbar
Handläggningstid för inkomna ansökningar	Att handläggnings- tiden inte överskrider fyra veckor	Handläggare	2 ggr/år	Granskning/stickprov	Enhetschef	Möjlig/kännbar