

Internkontrollplan - 2018 (Kungsbackanämnden)

Områden	Risk	Väsentlighet/konsekvens	Risktal	Beslut	Kontrollmoment	Metod	Avstämningsdatum	Slutdatum	Ansvarig*	Rapportering till
Ekonomi	◆ Internfakturering felkonteras	Internfaktureror går inte igenom processen med leveransgodkännare och beslutsattestare varför dessa inte kontrolleras på samma sätt som externa faktureror. Det medför en risk dels att faktureror felkonteras såväl mellan nämnder som mellan olika budgetposter inom specifik nämnd.	4	Hant era	Undvika misstag vid internfakturering.	Undersöka rutiner för internfakturering och vad som kan göras för att undvika att misstag sker.		2018-12-31	Katrin Håkanson	Kungsbackanämnden
Organisation/styrning/ledning	■ Bristande information om mutor och jäv.	Risken om det finns en bristande kunskap om mutor och jäv är att någon kan begå felaktigheter utan att vara medveten om dem.	6	Hant era	Informera om jäv och mutor.	Informera nämndens ledamöter och tjänstepersoner om jäv och mutor i samband med ett nämndsammanträde.		2018-12-31	Katrin Håkanson	Kungsbackanämnden
	■ Bristande kunskap om delegationsordningen och dess tillämpning.	Risken om inte kännedom om delegationsordningen och dess tillämpning finns är att felaktiga	6	Hant era	Kontrollera att delegationsordningen efterlevs och är känd i verksamheten.	Gå igenom delegationsordningen och hur den tillämpas med berörda tjänstepersoner.		2018-12-31	Katrin Håkanson	Kungsbackanämnden

Områden	Risk	Väsentlighet/konsekvens	Risktal	Beslut	Kontrollmoment	Metod	Avstämningsdatum	Slutdatum	Ansvarig*	Rapportering till
		beslut fattas eller att beslutsprocesser blir onödigt långa och försenar utförande av nämndens verksamhet.				Anmäla fattade delegationsbeslut till kommande nämndsammanträde enligt skapade rutiner.				
kommunikation och information	■ Kungsbackanämnden saknar aktuell kommunikationsplanform, kommunikationsstrategi och uppdaterat kommunikationsmaterial.	Risken är att Kungsbackanämnden får svårt att förmedla information kring fattade beslut, verksamheter och samverkansprojekt till interna och externa aktörer då utarbetade former och strategier för detta saknas.	6	Hantera	Skapa arbetsformer och rutiner kring hantering av kommunikationsplanform, kommunikationsstrategier och kommunikationsmaterial.	Skapa arbetsformer och rutiner kring hantering av kommunikationsplanform, kommunikationsstrategier och kommunikationsmaterial. Detta ska göras i samverkan med kommunikationsavdelningen så kompetensen för kommunikationsarbete finns hos dem.		2018-12-31	Katrin Håkansson	Kungsbackanämnden
Verksamhetens genomförande/kvalitet	■ Personalförändringar kan göra att nämndens verksamhet inte kan genomföras enligt planering.	Personalförändringar i sig är naturligt i en verksamhet. Det är viktigt att redan inför en personalförändring inträffar förebygga negativa konsekvenser av denna genom att skapa rutiner, strategier och strukturer kring	9	Hantera	Skapa rutiner, strukturer och strategier kring återkommande löpande arbetsuppgifter.	Skapa rutiner, strukturer och strategier kring återkommande löpande arbetsuppgifter för nämndtjänsteman, strateg och nämndsekreterare.		2018-12-31	Katrin Håkansson	Kungsbackanämnden

