



Kommunstyrelsen

## **Intern kontroll 2015 - KS/Kommunledningskontorets uppföljning**

### **Förslag till beslut**

Kommunledningskontoret föreslår kommunstyrelsen besluta:

1. Godkänna rapporten om uppföljning av intern kontroll 2015.
2. Överlämna rapporten till kommunens revisorer.

### **Ärendet**

Kommunledningskontoret har upprättat rapport över uppföljningen av den interna kontrollen 2015.

### **Beslutsunderlag**

Rapport uppföljning av intern kontroll 2015.

Protokollsutdrag till  
Kommunledningskontoret  
Revisionen

Exp / 2016



Handläggare  
Katarina Johansson Borg

Datum  
2016-01-20

Diarienummer  
KS/2016:27

## UPPFÖLJNING AV INTERN KONTROLL 2015

Avser år: 2015

**Kontroller har genomförts i enlighet med antagen plan för granskning av intern kontroll (planen bifogas)**  Ja  Nej

### **Samlat resultat av genomförda kontroller:**

#### ***Resor och utbildningar***

Fakturor som avser resor och utbildningar ska enligt kommunens attestreglemente kompletteras med program och deltagarförteckning (där sådan finns) samt anteckning om vem som varit på resan/utbildningen.

De sex granskade fakturorna uppfyller kraven vad gäller notering om kommunens kursdeltagare samt bifogat program. I något fall saknas en lista över samtliga deltagare vid kurstillfället eftersom det inte har varit möjligt att få en sådan förteckning från kursarrangören.

#### ***Inköp***

Kommunledningskontorets inköp har kontrollerats genom stickprov på fakturor. Ramavtal har följts där sådana finns.

#### ***Informationsinsatser kring ramavtal samt belysning av områden som saknar ramavtal***

En utbildning har hållits under året. Upphandlingsenheten har väntat med att gå vidare med fler utbildningsinsatser för att invänta resultatet av Konkurrensverkets utredning om otillåten direktupphandling av begagnade varor.

Upphandlingsenheten har tillsammans med Kultur- och teknikförvaltningen identifierat följande områden för upphandling under 2016; Elarbeten, VVS-arbeten, Stängsel, Plåtarbeten, Byggnadsarbeten, Måleri golv, Ventilationsarbeten, Snöröjning, Sand och grus. Timrå kommer också att vara med på en länsgemensam upphandling av ramavtal för broreparationer som Sundsvall håller i. Vikten av att förvaltningar i god tid tar kontakt med Upphandlingsenheten inför upphandlingar har påtalats.

### **Vidtagna åtgärder med anledning av eventuella brister:**

#### ***Resor och utbildningar***

Inget att åtgärda men kontroller och informationsinsatser sker kontinuerligt.

#### ***Inköp***

Inget att åtgärda.

#### ***Informationsinsatser kring ramavtal samt belysning av områden som saknar ramavtal***

Utbildningsinsatser kommer att fortsätta under 2016.



## ÖVRIG INFORMATION

**Hur genomfördes riskbedömningen i samband med upprättandet av 2015 års plan för granskning av intern kontroll? (Vilka valde ut kontroll-/riskområdena som skulle granskas?)**

- En grupp tjänstemän valde kontrollområdena
- En grupp politiker valde kontrollområdena
- Samma plan som föregående år användes
- Annat sätt

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Stig Fagerström  
Kommunchef