



Plan för granskning av intern kontroll 2016 Kommunstyrelsen/Näringslivskontoret

Granskning avser	Metod	Reglemente, anvisningar, policy, beslut	Ansvarig	Gransknings-tillfällen, tidsperiod	Rapporterin g
Resor	Stickprov 5 reseräkningar, färdväg o syfte,	Ersättnings-reglemente, rese-, transport- och trafiksäkerhets-policy	Vivi-Anne Lindström	1 gång/år För budgetåret i samband med bokslutsarbete	Näringslivsche f
Representation	Stickprov 5 fakturor. Granskning delt.förteckn. Rimligh.bedömn.	Riksskatteverkets rekommendationer om representation. Interna best. om kommunens repr.	Vivi-Anne Lindström	1 gång/år. För budgetåret i samband med bokslutsarbete.	Näringslivsche f
Kontering av fakturor, kontokontroll, attesträtt m m.	Stickprov 10 fakturor	Attest- och utanordnings-reglemente, delegations-förteckning.	Vivi-Anne Lindström	1 gång/år. För budgetåret i samband med bokslutsarbete.	Näringslivsche f
Mobiltelefoner	Stickprov 3 abonnemangs-fakturor. Rimlighets-bedömning.	Avtal om privat användning.	Vivi-Anne Lindström	1 gång/år. För budgetåret i samband med bokslutsarbete.	Näringslivsche f

Det samlade resultatet av granskningen rapporteras till kommunstyrelse och revisorer i samband med bokslut/årsredovisning.