



Ekonomichef

GRANSKNING AV INTERN KONTROLL

Process/Rutin

Direktupphandling tillåtet belopp (för hela kommunen under kalenderåret)

Tidpunkt för kontroll

September 2018

Period som granskats

201801-201808

Granskningsmetod

Genomgång reskontra/information från ekonomienheten

Resultat/Iakttagelser

IKEA 250.000kr (dock sjunkande 2017 ca 450.000kr).

Förslag till åtgärd

Utbildningsinsatser i upphandling 2019, samt begränsa antalet inköpsbehöriga.

Finns dokumenterad rutinbeskrivning för processen/rutinen?

Ja

Nej

Om ja, fungerar rutinen enligt rutinbeskrivningen?

Ja

Nej

Behöver rutinbeskrivningen utvecklas?

Ja

Nej

Om ja, ange på vilket sätt:

Rutin och processbeskrivningen skall alltid utvecklas efter behov, men i detta fall är det att man inte har följt den rutin och process som gäller (Upphandlingspolicy och VROB).

Om rutinbeskrivning eller liknande saknas, finns det behov av att upprätta en sådan?

Ja

Nej

Kommunledningskontoret

Stefan Eriksson

Granskningsansvarig

Kopia: Internkontrollsamordnare, KS