

§ 2 Dnr GM 2020-000002 040

Redovisning av internkontroll 2019

Sammanfattning

En internkontrollplan för 2019 fastställdes av Gemensam måltidsnämnd 2018-12-11. Intern kontroll är ett brett område som handlar om att ha grepp över både verksamhet och ekonomi, att styra mot effektivitet, att ha ordning och reda samt att skapa trygghet. Med en väl fungerande intern kontroll skyddas såväl tjänstemän som förtroendevalda mot oberättigade misstankar.

Samtliga kontrollaktiviteter har utförts och dokumenterats i enlighet med fastställd plan. Resultatet av kontrollerna har graderats enligt följande: grön – inga brister, gul – vissa brister och röd – allvarliga brister. Den samlade bedömningen av årets internkontroll är att den varit tillräcklig och fungerat på ett tillfredställande sätt. Kontrollresultaten visar samtidigt att verksamheten drivits i enlighet med fastställda mål, lagar och regelverk.

Beslut

Godkänna redovisning av Uppföljning av internkontrollplan 2019

Beslutsunderlag

Support och lokalers tjänsteskrivelse, daterad 2020-01-24
Uppföljning av internkontroll 2019

Beslutet sänds till:

Kommunstyrelsen/ Budget och bokslut
Regionstyrelsen

Redovisning av internkontroll 2019

Sammanfattning

En internkontrollplan för 2019 fastställdes av Gemensam måltidsnämnd 2018-12-11. Intern kontroll är ett brett område som handlar om att ha grepp över både verksamhet och ekonomi, att styra mot effektivitet, att ha ordning och reda samt att skapa trygghet. Med en väl fungerande intern kontroll skyddas såväl tjänstemän som förtroendevalda mot oberättigade misstankar.

Samtliga kontrollaktiviteter har utförts och dokumenterats i enlighet med fastställd plan. Resultatet av kontrollerna har graderats enligt följande: grön – inga brister, gul – vissa brister och röd – allvarliga brister.

Den samlade bedömningen av årets internkontroll är att den varit tillräcklig och fungerat på ett tillfredställande sätt. Kontrollresultaten visar samtidigt att verksamheten drivits i enlighet med fastställda mål, lagar och regelverk.

Förslag till beslut

1. Godkänna redovisning av Uppföljning av internkontrollplan 2019

Beslutsunderlag

Support och lokalers tjänsteskrivelse, daterad 2020-01-24
Uppföljning av internkontroll 2019

Beslutet sänds till:

Kommunstyrelsen/ Budget och bokslut
Regionstyrelsen

Gemensam måltidsnämnd

Intern kontroll resultat 2019

Datum: 2020-01-30

Innehåll

Sammanfattning	3
Resultat av intern kontroll	4

Sammanfattning

I enlighet med fullmäktiges riktlinjer för intern kontroll (KF 2015-09-15 § 231) inleddes internkontrollarbetet 2018 med en riskbedömning. Identifierade risker värderades utifrån konsekvens och sannolikhet. Vissa risker valdes ut att följas upp i internkontrollplanen medan andra risker lämnades utan åtgärd.

Internkontrollplanen innehöll de aktiviteter som bedömdes vara tillräckliga för att säkerställa en god intern kontroll. Kontroller skulle bland annat genomföras inom följande områden. Inköp, mutor, försäkringar, IT-säkerhet samt hot och våld.

Årets plan beslutades av nämnden 2018-12-11. Planen tydliggjorde hur kontrollerna skulle gå till och vem som varit ansvarig för dem.

Samtliga kontrollaktiviteter har utförts och dokumenterats i enlighet med fastställd plan. Resultatet av kontrollerna har graderats enligt följande: grön – inga brister, gul – vissa brister och röd – allvarliga brister.

Den samlade bedömningen av årets internkontroll är att den varit tillräcklig och fungerat på ett tillfredställande sätt. Kontrollresultaten visar samtidigt att verksamheten drivits i enlighet med fastställda mål, lagar och regelverk.

Resultat av intern kontroll

Nr	Process/rutin	Risk	Kontrollaktivitet	Datum/signatur	Resultat och eventuell åtgärd
1	Inköp	Risk att upprättade ramavtal inte följs av leverantörerna (pris, rabatter, kvalitet, etc.) så att kommunen betalar för mycket eller inte får utlovad kvalitet.	Uppföljning av beställningar gjorda för 3 upphandlade ramavtal och omfattar de 12 senaste månaderna.	2019-11-30: Peter Lundmark, Carolin Paloma.	Kontroller har under året gjorts av tre stycken ramavtal som berör Arom. Kem, förpackningsmaterial och livsmedel. Stickprovskontrollen av samtliga kontrollerade ramavtal visar ingen avvikelse.
2	Mutor	Risk att anställd inom förvaltningen för personlig vinning tar emot gåvor.	Kontinuerliga uppföljningar med den digitala utbildningen "Mutor och korruption".	2019-11-18 Peter Lundmark	Chefer och beställare har under året genomgått utbildningen.
3	IT-säkerhet	Risk att inte IT-säkerhetsarbetet drivs kontinuerligt.	Utveckla IT-säkerhetsarbetets rutiner. Följa upp att rutinerna fungerar.	2019-11-18 Peter Lundmark	Under året har verksamhetssystemet MATILDA granskats utifrån GDPR. All kostdata är samlad i MATILDA.

Kommentarer: Den samlade bedömningen av årets internkontroll är att den varit tillräcklig och fungerat på ett tillfredställande sätt. Kontrollresultaten visar att verksamheten drivits i enlighet med fastställda mål, lagar och regelverk.

www.skelleftea.se