

Uppföljning intern kontrollplan 2022 - nämnden för demokrati och medborgarservice och överförmyndarnämnden till och med 2022-12-31

Riskområden	Risker	Kontroller	Kommentar	Slutdatum	Nämnd
Verksamhetsrisker	Tillsyn och granskning av ekonomiska redovisningar och underlag från ställföreträdare. Riskbeskrivning Risk för brister vid granskningen av ställföreträdarnas redovisningar. Konsekvensbeskrivning Rättsförluster för huvudmännen. Existerande kontrollaktiviteter Använda den framtagna granskningsinstruktionen.	Stickprovskontroll tillsyn och granskning. Kontrollmetod Stickprovskontroll, 20 stycken, årsräkningar, vid två tillfällen under året. Kontrollerna görs under maj och september.	Kontroll maj: - Antal genomförda kontroller: 20 stycken - Antal kontroller som lett till ytterligare granskning: 1 styck Kommentar - I ett fall fanns det för mycket pengar på ett ej överförmyndarspärmat konto (cirka 13 000 kr över gränsvärde) utan att någon åtgärd antecknats. Bristen är återkopplad till aktuell handläggare och hanterad av verksamheten. Kontroll september: - Antal genomförda kontroller: 20 stycken - Antal kontroller som lett till ytterligare granskning: 0 styck	2022-12-31	Överförmyndarnämnden
Ekonomiska risker	Inköp på felaktigt sätt. Riskbeskrivning Förvaltningen gör inköp, som beställare, på felaktigt sätt. Konsekvensbeskrivning Förvaltningen uppfyller inte stadens riktlinjer för inköp. Eventuellt vite kan uppstå. Existerande kontrollaktiviteter	Stickprovskontroll på fakturor. Kontrollmetod Stickprovskontroll på 20 stycken fakturor per kontrollperiod för att se att de hanterats rätt enligt inköpsprocessen. Urval av fakturor utifrån de 10 som har största beloppet under perioden och 10 slumpmässiga över 5 000 kronor. Kontroll göra i maj och september.	Kontroll maj: - Antal genomförda kontroller största belopp: 10 stycken - Antal genomförda kontroller över 5000 kronor: 10 stycken - Antal beställningar/inköp som inte gått genom Proceedo: 7 stycken Kommentar - Av de 7 inköp som inte har gått via Proceedo är:	2022-12-31	Nämnden för demokrati och medborgarservice

Riskområden	Risker	Kontroller	Kommentar	Slutdatum	Nämnd
	Arbeta enligt inköpsprocess och inköpsrutin.		• 5 internköp inom staden • 1 medlemsavgift • 1 direktupphandling där ramavtal saknas Bedömningen är att inget av dessa poster kunde hanterats på annat sätt. Kontroll september: - Antal genomförda kontroller största belopp: 10 stycken - Antal genomförda kontroller över 5000 kronor: 10 stycken - Antal beställningar/inköp som inte gått genom Proceedo: 9 stycken <i>Kommentar</i> - Av de 9 inköp som inte gått via Proceedo är: • 3 internköp inom staden • 5 hyresfakturor • 1 direktupphandling där ramavtal saknas Bedömningen är att inget av dessa poster kunde hanterats på annat sätt.		
	Utbetalning av arvoden till våra ställföreträdare. Riskbeskrivning Förvaltningen betalar ut felaktiga arvoden till ställföreträdare. Konsekvensbeskrivning Ekonomisk skada för ställföreträdare eller för nämnden. Existerande kontrollaktiviteter Arbeta enligt arvodesprocessen.	Kontroll av arvoden och ersättningar. Kontrollmetod Kontroll av arvoden och ersättningar som betalas ut via stadens lönesystem. Kontrollen sker vid samtliga utbetalningar genom förhandsgranskning av lönekörning för de totalbelopp som överstiger 17 000 kr.	Kontroll januari: - ingen arvodeskörning Kontroll februari: - Antal kontroller över 17 000 kronor: 4 kontroller - Antal kontroller där ersättningen anses vara felaktig: Inga felaktiga Kontroll mars:	2022-12-31	Överförmyndarnämnden

Riskområden	Risker	Kontroller	Kommentar	Slutdatum	Nämnd
	<i>Kontroll av arvoden och ersättningar som betalas ut via stadens lönesystem.</i>		- Antal kontroller över 17 000 kronor: 8 kontroller - Antal kontroller där ersättningen anses vara felaktig: Inga felaktiga Kontroll april: - Antal kontroller över 17 000 kronor: 3 kontroller - Antal kontroller där ersättningen anses vara felaktig: Inga felaktiga Kontroll maj: - Antal kontroller över 17 000 kronor: 13 kontroller - Antal kontroller där ersättningen anses vara felaktig: Inga felaktiga Kontroll juni: - Antal kontroller över 17 000 kronor: 8 kontroller - Antal kontroller där ersättningen anses vara felaktig: Inga felaktiga Kontroll juli: - Antal kontroller över 17 000 kronor: 1 kontroll - Antal kontroller där ersättningen anses vara felaktig: Inga felaktiga Kontroll augusti: - ingen arvodeskörning Kontroll september: - Antal kontroller över 17 000 kronor: 5 kontroller		

Riskområden	Risker	Kontroller	Kommentar	Slutdatum	Nämnd
			- Antal kontroller där ersättningen anses vara felaktig: Inga felaktiga Kontroll oktober: - Antal kontroller över 17 000 kronor: 4 kontroller - Antal kontroller där ersättningen anses vara felaktig: Inga felaktiga Kontroll november: - Antal kontroller över 17 000 kronor: 3 kontroller - Antal kontroller där ersättningen anses vara felaktig: Inga felaktiga Kontroll december: - Antal kontroller över 17 000 kronor: 3 kontroller - Antal kontroller där ersättningen anses vara felaktig: Inga felaktiga		
	Fakturerings till beställare. Riskbeskrivning Förvaltningen har inte korrekt redovisning och fakturerar felaktigt belopp till våra beställare. Konsekvensbeskrivning Förtroendeskada samt inkorrekt redovisning. Existerande kontrollaktiviteter Arbeta enligt rutin och instruktion för fakturerings. Stickprovskontroll av faktureringsunderlag samt kontroll av faktiskt fakturerat belopp vid fakturerings.	Stickprovskontroll av fakturor till beställare. Kontrollmetod Stickprovskontroll, 20 stycken, av faktureringsunderlag samt kontroll av faktiskt fakturerat belopp vid årsfakturerings. Kontroll genomförs under januari.	Kontroll januari: - Antal genomförda kontroller: 20 stycken - Antal kontroller där underlag och fakturerat belopp inte stämmer: 0 stycken	2022-12-31	Nämnden för demokrati och medborgarservice

Riskområden	Risker	Kontroller	Kommentar	Slutdatum	Nämnd
Säkerhetsrisker	Systematiskt informationssäkerhetsarbetet. Riskbeskrivning Informationssäkerhetsarbetet utförs inte på ett tillfredställande sätt. Med hjälp av ett systematiskt informationssäkerhetsarbete kan vi säkerställa att förvaltningens information och tjänster är tillgängliga för de som ska ta del av dem samtidigt som de är skyddade från obehörig. Konsekvensbeskrivning Bristande informationssäkerhet, det vill säga bristande tillgänglighet till informationen när medarbetare eller chef behöver den eller brister mot skydd för att obehörig kommer åt den, kan få både allvarliga och direkta konsekvenser för såväl de vi är till för som vår organisation och samhället i stort. Existerande kontrollaktiviteter Använda instruktion för informationssäkerhetskontroller.	Informationssäkerhetskontroller. Kontrollmetod Informationssäkerhetskontroller genomförs under året enligt gällande instruktion. Kontroll av att samtliga kontroller genomförts sker under oktober. Resultatet rapporteras till nämnd.	Kontrollen är genomförd under hösten. Delar av resultat rapporterades till nämnderna genom dragning om förvaltningens säkerhetsarbete på sammanträdena i oktober.	2022-12-31	Nämnden för demokrati och medborgarservice Överförmyndarnämnden