

Uppföljning av intern kontroll 2023, kommunstyrelsen

Bedömning av nämndens interna kontroll

 Tillräcklig

Analys

Stadsledningskontoret bedömer att den interna kontrollen avseende kommunstyrelsen under år 2023 har varit tillräcklig. Kontrollaktiviteter utifrån kommunstyrelsens internkontrollplan och åtgärder utifrån väsentlighets- och riskanalys har genomförts och följts upp. Områden som ingick i internkontrollplanen 2023 var granskning av fakturor samt underlag avseende inköpsfakturor. Åtgärder som vidtagits utifrån kontrollaktiviteter och uppföljningen under året har bland annat varit information, avstämningar och annat stöd.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb

Process: Arbete mot oegentligheter

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Förebyggande arbete mot otillåten påverkan och förtroendeskadligt beteende	Inköp följer beslutade beloppsgränser och attesträttigheter	Granskning av fakturor över 9 mnkr Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Alla fakturor över 9 mnkr är korrekt attesterade enligt delegationsordning.
	Löpande stickprovskontroller och granskning av leverantörsfakturor	Granskning av fakturor utifrån efterlevnad av regler och riktlinjer kring representation, mutor och jäv Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Stickprov av representationsfakturor har genomförts. Kontrollen har utvidgas till att omfatta hela stadsledningskontoret. Mindre avvikelser har kommunicerats till berörda personer och fakturorna kompletteras respektive korrigeras i efterhand.
		Granskning av resefakturor utifrån efterlevnad av regler och riktlinjer Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Stickprov av resefakturor har utförts. Kontrollen har utökats till att omfatta hela stadsledningskontoret. Mindre avvikelser har kommunicerats till berörda personer och fakturorna korrigeras respektive kompletteras i efterhand.

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process: Inköp och avtalstrohet

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Kontroll av andelen inköp från avtalade leverantörer	Avstämning att fakturerade belopp överensstämmer med avtal	Granskning av underlag avseende inköpsfakturor Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Stickprovskontroller görs löpande för att säkerställa att inköp gjorts enligt regelverk och avtalade villkor och priser. Mindre avvikelser har upptäckts och kommunicerats till berörda personer vilket har lett till en förbättrad följsamhet av regelverk och avtal. Avvikelser från tidigare kontroller har följts upp utan anmärkning.