

Beslut – Uppföljning Internkontrollplan 2022

FÖRSLAG TILL BESLUT

Styrelsen föreslås besluta

Fastställa Uppföljning av Internkontrollplan 2022

Anna Alm Andersson
Förbundsdirektör

Beredning
Madelaine Salomonsson, ekonomichef

Sammanfattning

Förbundet har utfört internkontroll enligt fastställd internkontrollplan. Resultatet av internkontrollen för året visar på ett fungerande arbetssätt med ett fåtal avvikelser. I det fall avvikelse förekommit framgår även vilka åtgärder som förbundet vidtagit

Bakgrund

Enligt kommunallagen, KL 6 kap. 6 § ska styrelsen se till att verksamheten bedrivs inom fastställd ekonomiska ram och i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt tillämpliga lagar, förordningar och regler.

Styrelsen har ansvaret för att utforma en god internkontroll inom sina verksamheter, det vill säga de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig ekonomisk rapportering och information och rapportering om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer

SVENSKT AMBULANSFLYG

Kontrollområde	Område	Identifierad risk	Kontroll-metod	Kontroll-ansvarig	Rapportering till	Kontroll genomförd enligt plan (Ja/Nej/Delvis)	Kommentar	Åtgärd
1. Ekonomi	1.1 Leverantörs-fakturor	Korrekt granskning och attestering	Stickprov/10 per mån	Ekonomichef	Förbundsdirektör	Ja	I ett fåtal fall har attest skett på fel kostnadsställe och konto.	Återkoppling till berörd person och redovisningskonsult
1. Ekonomi	1.4 Kontokort	Kort används enligt gällande rutin	Stickprov/5 per mån	Ekonomichef	Förbundsdirektör	Ja	Kontroll genomförd för perioden. Utan anmärkning.	
3. Upphandling	3.3 Reglemente	Upphandlings-reglemente följs	Samtliga upphandlingar	Bitr. FD	Förbundsdirektör	Ja	Observera att endast upphandlingar över 100.000 SEK ingår i kontrollen.	
5. HR	5.4 Resor	Resepolicy finns och efterlevs	Stickprov/5 per mån	Handläggare	Förbundsdirektör	Ja	Kontroll genomförd under perioden. Utan anmärkning.	
6. Ordningar	6.3 Attestordning	Attestordning följs	Stickprov/5 per mån	Bitr. FD	Förbundsdirektör	Ja	Se kommentar m.m. rad 1 ovan.	
7. Administration	7.1 Diariet	Registrering av handlingar följer rutiner	Stickprov/5 per mån	Nämndsekr	Förbundsdirektör	Delvis	Tillgång till diariet genom avtal med RV – <u>pågående</u> Rutin för registrering av handlingar är upprättad – <u>klart</u> Utbildning internt om dok. hant. är planerad – <u>klart</u>	
8. Avtal	8.1 Uppföljning	Procedur finns och tillämpas	Stickprov	Bitr. jurist	Förbundsdirektör	Ja	Kontroll genomförd. Utan anmärkning.	
9. Dataskydd	9.1 IT-säkerhet	Policy finns och efterlevs	Stickprov/10 år	IT-ansvarig	Förbundsdirektör	Delvis	Kontroll påbörjad, slutförs under året.	
9. Dataskydd	9.3. PUB-avtal	Upprättade	Stickprov/10 år	Bitr. jurist	Förbundsdirektör	Ja	Kontroll genomförd. Utan anmärkning.	