



Internkontroll 2018

Enhet: 400 Gemensam verksamhet

Sammanfattande kommentarer och analys av resultatet av internkontrollen

Kontrollpunkten "att rutiner för inköpskort tillämpas riktigt", är inte aktuell eftersom inga inköp med Eurocard har förekommit inom enhet 400 Gemensam verksamhet

Kommunövergripande kontrollpunkter 2018

Som stöd till granskningen se Ekonomihandboken kap 3.3.7.1, 3.3.7.4 och kap 6.1.4.

Ta ställning till huruvida följande kommunövergripande kontrollpunkter är uppfyllda. Ange i förekommande fall vilka brister som finns och vilka åtgärder som vidtagits.	JA	NEJ	Kontroll-ansvarig	Kontroll-datum	Kontrollmetod (Beskriv kortfattat metod och frekvens)	Vilka brister finns	Om NEJ Åtgärder
<p>Att rutiner för inköpskort tillämpas riktigt, följande moment kontrolleras:</p> <p>Att det för samtliga inköp finns ett kvitto i original som bifogats en kopia av fakturan från Eurocard. Verifikationsnummer ska framgå av fakturan.</p>							
<p>Att moms korrigerats i Agresso de fall det behövs, d. v. s. när moms enligt faktura inte är lika med moms enligt kvitto i original. Moms enligt kvitto är det korrekta beloppet.</p>							
<p>Att inköpskort inte används i de fall det finns ramavtalsleverantör för aktuella varor/artiklar</p>							