



Internkontroll 2018

Enhet	380 Jobb- och Kunskapstorget
Enhetschef	Karin Sköld
Rutinförteckning bifogas	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input checked="" type="checkbox"/>

Sammanfattande kommentarer och analys av resultatet av internkontrollen

Två felaktigheter upptäcktes vilka båda två beror på att det bytts person som ansvarar för fakturahantering och rutinen har vid övergången brustit. Vid tidpunkten för kontrollen hade var felet fortfarande nyupptäckt vilket betyder att underlaget kan komma till rätta efter eftersökning.

Kommunövergripande kontrollpunkter

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>		Nej	Ekonom och ekonomiasistent	181010	Genomgång av samtliga Eurocard-fakturor.	Saknades vid en faktura.	Underlaget saknas pga att rutin brustit vid byte av ansvarig för fakturahantering. Ett försök att hitta underlaget har inletts.
<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>		Nej	Ekonom och ekonomiasistent	181010	Genomgång av samtliga Eurocard-fakturor.	Felaktig på en faktura.	Eftersom underlaget ovan saknas kan inte moms konteras.
<p>Att inköpskort inte används i de fall det finns ramavtalsleverantör för aktuella varor/artiklar</p>	Ja		Ekonom och ekonomiasistent	181010	Genomgång av samtliga Eurocard-fakturor.		

Bildningsnämndens kontrollpunkter

Bildningsnämndens kontrollpunkter har egna kontrollansvariga från utbildningskontoret och bildningsnämndens internkontrollrepresentanter. Kontrollpunkter och ansvariga framgår av bilaga.

Enhetens kontrollpunkter

Använd fotnoter nedan för ev. ytterligare kommentarer

Ta ställning till huruvida följande av enhetens egna 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
XX xx							
XX xx							
XX xx							