Övervakningsplan 2018

Sortera kolumn ***Övervakning*** för att få sammanställd övervakningsplan
Sortera på ***Till Styrelsen*** för att sammanställa de mest väsentliga riskerna till styrelsen

Övervakning	Till styrelsen	Risk	Rubrik	Risk Beskrivning	Ansvarig chef	Kontrollaktiviteter	Testbeskrivning Frekvens	Frekvens Urvalsstorlek	Ansvarig testare	Tidpunkt	Bolag
Ja	Ja	V11	Policies, riktlinjer, regler	Risk för bristande efterlevnad av stadens och koncernens policies et c samt bristande överenstämmelse mellan policies och bolags specifika regler och anvisningar.	VD	Samtliga riktlinjer finns tillgängliga på Bonätet. Inköpsavdelningen har särskilda genomgångar med berörd personal betr tillämpningsföreskrifter. Avvikelse från stadens och koncernens policies ska rapporteras till berörd chef och ev styrelsen. Alla gällande policies har fått en ansvarig person i FL. Styrelsen antecknar om koncerngemensamma policies och stadens övergripande policies. Ett samlat dokument finns där efterlevnad av policies dokumenteras.	1 - Samarbetsavtal 2 - Fakturakontroll (nr 8 för KB:na) 3 - Rimliga inköp mot ramavtal (nr 1 för KB:na) 6 - Representation över 500kr (samtliga bolag ingår) 7 - Policy "representation, gåvor, konferens o dylikt" (samtliga bolag ingår) 8 - Nya leverantörer inköp (nr 3 för KB:na) 9 - Leverantörer vid direktupp. (nr 4 för KB:na) 16 - Uthyrning (samtliga bolag ingår) 17 - Hyresreduceringar (samtliga bolag ingår) 18 - Fordonskontroll (samtliga bolag ingår)	- 10 st tester/år - 50 st tester/mån BB, 15 st tester/kvartal per KB - 52 st tester/mån BB, 2 st tester/mån per KB - Samtliga representationskostnader > 500kr - Samtliga kostnader på berörda konton - 3 st nya lev/mån, 3 st nya lev/kvartal per KB - Samtliga > Tröskelvärde - 3-6 st tester/mån - 30 st tester/år BB, 5 st tester/år per KB - Samtliga körningar på våra bokningsbara bilar i Outlook.	- Controller - Redovisningsgruppen - Förvaltare/Controller - VD/Controller - Controller - Controller - Inköpsavdelningen - FAST2-administratör - FAST2-administratör - Controller	- 1 ggr/år (februari) - Månatligen BB / kvartalsvis KB:na - Månatligen - Kvartalsvis - Månatligen - Månatligen BB / kvartalsvis KB:na - Månatligen - Månatligen - 1 ggr/år (maj) - Månatligen	- BB - BB/KBB/KBG/Biskop 51:16 KB - BB/KBB/KBG/Biskop 51:16 KB - BB/KBB/KBG/Biskop 51:16 KB - BB/KBB/KBG/Biskop 51:16 KB - BB/KBB/KBG/Biskop 51:16 KB - BB/KBB/KBG/Biskop 51:16 KB - BB/KBB/KBG/Biskop 51:16 KB - BB/KBB/KBG/Biskop 51:16 KB - BB/KBB/KBG/Biskop 51:16 KB