

Intern kontrollplan 2019

I reglementet för internkontroll anges att nämnderna årligen ska upprätta en särskild plan för granskning och uppföljning av den interna kontrollen. Planen ska överlämnas till Regionstyrelsen. Kontrollplanen skall inarbetas i förvaltningsplanen och rapporteras till nämnden och regionstyrelsen efter delårsrapport 2.

Kontrollområde	Kontrollmål	Kontrollmoment	Berörda	Väsentlighet o risk bedömning
Intäkter	Att tydliga rutinbeskrivningar efterföljs.	Kontroll och avstämning av intäktsflödet utifrån upprättade rutinbeskrivningar.	KTF	Lindrig/möjlig
Säker kontant-hantering	Att instruktion för säker kontanthantering följs (Centuri 869)	Kontroll av att rutinerna för hantering av kontanter sker enligt fastställd instruktion.	KTF	Kännbar/möjlig
Avtal	Säkerställa att leverantörer inom särskild kollektivtrafik betalar lagstadgade skatter och avgifter.	Kontrollen sker via Skatteverkets tjänst förebyggande information.	KTF	Kännbar/möjlig
Utbetalning sjukrese-ersättning	Att rätt sjukreseersättning utbetalas enligt gällande regelverk	Stickprovskontroll	KTF	Lindrig/möjlig