

 UPPHANDLINGSKONTORET I JÄMTLANDS LÄN	Rapport Internkontrollplan :	
Upprättad: Upphandlingskontoret Datum: 2024-01	Beslutad: Gustaf Danielsson Datum: 2024-01	Reviderad:

Rapportering internkontrollplan 2023, Gemensam nämnd för upphandlingssamverkan (GNU)

Kontrollaktiviteter

Upphandlingskontorets uppdrag

Kontrollaktiviteter är de konkreta åtgärderna för att förebygga, upptäcka och korrigera fel. Nedanstående punkter har bedömts som relevanta för nämndens verksamhet 2023.

Kontrollområde	Kontrollaktivitet	Ansvarig	Rapportering	Status
Beslut i GNU	Kontroll att beslut fattade i gemensam nämnd för upphandlingssamverkan efterlevs	Controller	Regelbunden kontroll efter respektive nämnd.	Genomfört utan anmärkning.
Ekonomisk uppföljning	Kontroll att ekonomisk månadsuppföljning inklusive relevanta periodiseringar görs. Kontroll att helårsprognoser tas fram i samband med budgetuppföljning i april och augusti. Kontroll att bokslut upprättas enligt god redovisningssed och i enlighet med givna direktiv.	Controller	Månadsvis rapportering till Upphandlingsch ef. Rapportering till GNU i årsrapport	Genomfört utan anmärkning
Dokumenthantering	Kontroll att dokumenthantering sker i enlighet med dokumenthanteringsplan (stickprov)	Nämndsekreterare	Rapportering i årsrapport	Nämndsekreterare har inget att anmärka på.
Samarbete	Utvärdering av kontorets verksamhet	Upphandlingschef	Enligt nämndens uppföljning och utvärderingsplan	Genomfört utan anmärkning.
Delegationsbeslut	Kontroll att delegationsbeslut har fattats i enlighet med delegationsbestämmelserna	Nämndsekreterare	Rapportering i årsrapport	Genomfört utan anmärkning.
Upphandlingsprocess	Kontroll att upphandlingar sker i enlighet med gällande regelverk och rutin	Controller	Rapport i årsrapport	Genomfört utan anmärkning.

 UPPHANDLINGSKONTORET I JÄMTLANDS LÄN	Rapport Internkontrollplan :	
Upprättad: Upphandlingskontoret Datum: 2024-01	Beslutad: Gustaf Danielsson Datum: 2024-01	Reviderad:

Information och rapportering

En förutsättning för den interna kontrollen ska vara effektiv är att det finns en fungerande information och kommunikation kring de olika kontrollområdena mellan enhetschef och samtliga medarbetare. Ett viktigt led i detta är kommunikation kring upphandlingsprocessens olika delmoment och rutiner kopplat till detta.

Den gemensamma diskussionen kring risk- och konsekvensanalysen är därför viktigt inslag och därutöver sker diskussioner om olika rutiner vid ett flertal av kontorets arbetsplatsträffar.

Rapportering av denna internkontrollplan sker också till arbetsgruppen samt den gemensamma nämnden för upphandlingssamverkan genom en årsrapport som upprättas till nämndens möte i februari 2024.