

Internkontrollplan - 2013 (Älvsjö stadsdelsnämnd)

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
Sjukfrånvaro (alla nämnder/ bolag) (Älvsjö stadsdelsnämnd)		Sjukfrånvaron minskar inte till uppsatt mål	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	Sjukfrånvaron minskar inte till uppsatt mål <i>Arbetet med sjukfrånvaron följs upp varje månad av en styrgrupp bestående av verksamhetsområdeschefer, personalchef och personalkonsulent. Personalkonsulenten ger löpande stöd till enhetscheferna att vidta adekvata åtgärder - användning av stadens verktygslåda - och följer upp varje enskilt ärende med försäkringskassan, företagshälsovården och i förekommande fall med primärvården.</i>		månad
	Allvarlig störning (Älvsjö stadsdelsnämnd)	Allvarlig störning i verksamheten som påverkar brukarna <i>Att verksamheten måste stängas tillfälligt bland annat p.g.a. av brand, omfattande skadegörelse, vattenskada eller att personal drabbas av epidemi/pandemi.</i>	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	Allvarlig störning i verksamheten som påverkar brukarna <i>Den lokala säkerhetsgruppen leder det löpande säkerhetsarbetet i verksamheterna, bevakar att planerade säkerhetsutbildningar genomförs samt fungerar som referensgrupp till den årliga RSA:an.</i>		
					Beredskap		VB/ÅR
	Dokumentation (Älvsjö stadsdelsnämnd)	Beslut i paraplyet och i akten är inte aktuella/korrekta <i>Risk att beslut inte finns dokumenterade eller inte är avslutade</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Regelbundna kontroller <i>Kontroller görs via stickprov</i>		tertial
	Fakturering via Paraplyet (Älvsjö stadsdelsnämnd)	Felaktiga fakturor skickas till kund/ uteblivna fakturor <i>Risken är att nämnden ej får in korrekta intäkter</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Regelbundna stickprovskontroller <i>Avser IoF.</i>		
	Hantering av verksameters kontanta medel (Älvsjö stadsdelsnämnd)	Stöld och otillbörlig hantering av kontanta medel	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Regelbundna kontroller		tertial

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
		<i>Ansvar för att berörda verksamheter har fungerande rutiner</i>					
	Inköp, beställningar, inventarier (Älvsjö stadsdelsnämnd)	Brister i hantering av beställningsblanketter <i>Risk för att beställningsblanketter sprids till obehöriga m.m.</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Stickprov <i>Ekonomiavdelningen gör stickprov på ett antal enheter (platsbesök).</i>		VB/ÅR
	Internkontroll (Älvsjö stadsdelsnämnd)	Bristfällig internkontroll på enhetsnivå.	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Statuskontroll		VB/ÅR
	Redovisning (Älvsjö stadsdelsnämnd)	Brist i hantering av privata medel inom utförarenheterna <i>Brister i hanteringen kan leda till förskingring/misstanke om förskingring/dåligt rykte.</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Granskning av berörda enheter <i>Ekonomiavdelningen besöker enheter som hanterar privata medel. Hanteringen granskas utifrån gällande rutiner. Kvittoavstämning.</i>		VB/ÅR
		Felaktiga taxifakturer attesteras och går till betalning	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Regelbundna kontroller		tertial