

Internkontrollplan - 2014 (Kommunstyrelsen)

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
	Central: Informationssäkerhet (Kommunstyrelsen)	Att obehöriga kommer åt information eller missbrukar sin åtkomst till olika system	2 - Mindre sannolikt	5 - Mycket allvarlig	Kontroll av behörigheter		VB/ÅR
	Central: Kommunkoncernens skuld- och tillgångsförvaltning (Kommunstyrelsen)	Att finanspolicyn inte efterlevs	1 - Osannolikt	5 - Mycket allvarlig	Riskkontroll <i>Utförs av riskkontrollfunktionen</i>		månad
	Central: Styrning av stadens upphandlingar (Kommunstyrelsen)	Bristar i informations- och kunskapsspridning inom upphandlingsområdet	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Analys av överklaganden och domstolsutslag		VB/ÅR
	Intern: Representation (Kommunstyrelsen)	Bristande efterlevnad av policy för representation, mutor och bestickning	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	Kontroll av representationsfakturer <i>Stickprov</i>		VB/ÅR