

ILS 2011: Risk & Väsentlighet Nämndens väsentliga processer - 2011 (Kommunstyrelsen)

Verksamhetsområde	Nämndens väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Central: Finansstrategi. Kommunkoncernens skuld- och tillgångsförvaltning 	Att finanspolicyn inte efterlevs	Ja	Ja	1 - Osannolikt	5 - Mycket allvarlig	♦ Löpande rapportering till ekonomiutskottet
	Central: Förvaltning av donationsstiftelser 	Bristande efterlevnad av placeringspolicy	Ja	Ja	1 - Osannolikt	5 - Mycket allvarlig	♦ Löpande rapportering till ekonomiutskottet
	Central: Införa ytterligare e-tjänster 	Alltför få använder e-tjänsterna så nyttan inte går att hämta hem på kort sikt	Ej aktuell	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Central: Omstrukturering 	Höga kostnader för frivilliglösningen 	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	♦ Utvärdering av omställningsavtalet
	Central: Projekt Gemensam Service IT 	Försenat genomförande medför stora kostnader och störningar i verksamheterna	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
	Central: Styrning av stadens upphandlingar 	Brister i informations- och kunskapsspridning inom upphandlingsområdet	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
		Få aktörer Ett fåtal (stora) aktörer dominerar marknaden	Ej aktuell	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
		Leverantörernas bild av staden inte är rättvisande Leverantörerna upplever inte att staden i alla avseenden är en förutsägbar upphandlare och avtalspart.	Ej aktuell	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Intern: Fysisk säkerhet 	Brand och säkerhetsbrister	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	5 - Mycket allvarlig	
	Intern: Informationssäkerhet  Behörighetsadministration	Att obehöriga kommer åt information eller missbrukar sin åtkomst till olika system 	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
	Intern: Inköp och upphandling 	Bristande efterlevnad av inköpsrutiner	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Intern: Löneutbetalning 	Felaktiga löneutbetalningar 	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	♦ Stickprovskontroller görs
	Intern: Redovisning 	Felaktig momsredovisning 	Ja	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	♦ Stickprovskontroller görs
		Inventarier saknas	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
		Kontanthantering	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
		Svinn i varulager	Nej	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Intern: Representation 	Bristande efterlevnad av policy för representation, mutor och bestickning	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Intern: Resor i tjänsten 	Bristande efterlevnad av policy för taxiresor	Ja	Ja	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
		Rutiner och riktlinjer för tjänsteresor efterföljs inte	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	