

## ILS 2012: Internkontrollplan - 2012 (Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd)

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
Sjukfrånvaro (alla nämnder/bolag) (Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd)		<b>Att sjukfrånvaron inte minskar tillräckligt.</b> <i>Förändringar i organisationen, verksamhetsövergång och ökad medelålder. Till viss del kan vi påverka den fysiska och psykosociala arbetsmiljön och sjukfrånvaro.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Kontroll av att enheten arbetar med förebyggande insatser för att minska sjukfrånvaron.</b>  <b>Stickprovskontroll vid urval av enheter. HR-konsulter och personalkonsulent genomför kontrollen i dialog med berörd chef.</b> <i>Resultatet av medarbetarenkäten diskuteras på arbetsplatsträffar och används i det systematiska arbetsmiljöarbetet/psykosociala rondan.</i>	Yvonne Goldberg  Yvonne Goldberg	
Omsorgstagarnas upplevelse av trygghet - hemtjänst i ordinärt boende (äldreomsorg) (Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd)		<b>Att omsorgstagarna inte känner sig trygga med hemtjänstens personal.</b>	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	<b>Stickprov för att inhämta hemtjänsttagarnas synpunkter.</b>	Anneli Rydström	VB/ÅR
	Delårsbokslut/ Bokslut/ Årsredovisning (Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd)	<b>Avvikelser från god redovisningssed.</b> <i>Felaktiga eller uteblivna periodiseringar eller andra avvikelser från god redovisningssed t.ex. genom felaktiga periodiseringsunderlag från enheterna.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Kontroller samband med delårsbokslut och bokslut.</b> <i>Analyser av stora avvikelser jämfört med förragående år.</i>	Tuula Kipinoinen Eriksson	VB/ÅR
	Ekonomi - Intäktsbevakning. (Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd)	<b>Felaktiga föräldraavgifter</b> <i>Att förvaltningen missar intäkter genom felaktiga föräldraavgifter.</i>	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	<b>Granskninga av förskoleavdelningens handläggningsrutiner för barnomsorgsavgifter och rutiner för uppsägning av förskoleplats.</b>	Susanne Forss-Gustafsson	VB/ÅR
	Ekonomiska transaktioner (Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd)	<b>Attest</b> <i>Att fakturor inte attesteras i tid. Ej uppdaterade attestkort, enhetschef sjuk, skanning har ej fungerat och back-up saknas.</i>	5 - Mycket sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Attest har skett enligt två hands princip.</b> <i>Kontroll av att besluts- och mottagnings- eller granskningsattest skett av två olika personer.</i>  <b>Beslutsattest sker av rätt person</b> <i>Att attest har fattats av behörig person enligt förvaltningens delegationsordning.</i>  <b>Rutinbeskrivning</b> <i>Att rutinbeskrivning med checklista upprättas.</i>	Tuula Kipinoinen Eriksson  Tuula Kipinoinen Eriksson	VB/ÅR  VB/ÅR  VB/ÅR

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
					<b>Stickprovskontroller av att attest sker enligt förvaltningens rutiner.</b> <i>Kontroller genomförs genom besök vid slumpmässiga urval av enheter och från system.</i>	Tuula Kipinoine Eriksson	VB/ÅR
		<b>Felaktig kontering av ekonomiska transaktioner.</b> <i>Felaktig kontering kan medföra felaktiga uppföljningsunderlag som leder till felaktiga prognoser över ekonomiskt utfall eller måluppfyllelse av t.ex. ekologiska livsmedel eller energiförbrukning.</i>	5 - Mycket sannolikt	3 - Kännbar	<b>Granskning och rättning av konton.</b> <i>Granskning görs av enhetschef i samband med den ekonomiska uppföljningen varje månad. Rättning görs av ekonomiavdelningen</i>	Lars Wennberg	VB/ÅR
		<b>Inköp</b> <i>Att inköp och beställningar inte sker enligt stadens eller förvaltningens policy. Att inköp görs utanför ramavtal och att staden blir skadeståndsskyldig eller att beställningar inte dokumenteras.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Stickprovskontroller av att inköp och beställningar sker enligt förvaltningens rutiner.</b> <i>Kontrollen genomförs genom besök vid slumpmässiga urval av enheter och från systemen. Vid granskningen kontrolleras bl.a. att beställningsblanketter används och att beställningar görs enligt förvaltningens rutiner.</i>	Tuula Kipinoine Eriksson	VB/ÅR
	Hantering av övertalighet (Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd)	<b>Att personalen känner oro.</b>	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	<b>Information till samtlig personal om stadens omställningsavtal på arbetsplatsträff.</b> <i>Det är viktigt att all personal känner till vad som gäller vid övertalighet. Idag informeras ofta endast den personal som omfattas av övertalighet om rutinen.</i> <b>Övertalighet</b> <i>Att följa stadens omställningsavtal och arbetsordning. Innan berörd personal informeras om personalneddragningar ska ansvarig chef kontakta företagshälsovården så att en beredskap finns avseende psykolog/beteendevetarresurser.</i>	Yvonne Goldberg	VB/ÅR