

ILS 2013: Internkontrollplan - 2013 Norrmalms stadsdelsnämnd

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Uppföljningsansvarig	Frekvens
Sjukfrånvaro (alla nämnder/bolag) (Norrmalms stadsdelsnämnd)		Att korttidssjukfrånvaron inte minskar i tillräcklig omfattning.	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Sjukfrånvarostatistik <i>Rapporter via info-view.</i>	Ulrika Klemets	månad
		Att långtidssjukfrånvaron inte minskar i tillräcklig omfattning	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Sjukfrånvarostatistik <i>Rapporter via info-view och stadens centrala statistik</i>	Ulrika Klemets	månad
	Anskaffning av varor och tjänster (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk att beställning och inköp av varor och tjänster inte sker enligt stadens upphandlingspolicy.	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Stickprovskontroll av att stadens regler följs vid beställning och inköp.	Ulrika Klemets	VB/ÅR
	Boendes egna medel (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för att de boendes pengar inte hanteras på ett korrekt sätt.	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Stickprovskontroll av att rutinbeskrivningar följs.	Siw Lideståhl, Annette Luengo	
	Budgethållning (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för underskott gentemot budget för verksamhetsområdet omsorg om personer med funktionsnedsättning	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	Månatlig uppföljning och omprövning av handlingsplan för att förhindra underskott.	Ulrika Klemets, Siw Lideståhl	månad
		Risk för underskott inom verksamhetsområdet ekonomiskt bistånd.	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	Månatlig uppföljning och omprövning av handlingsplan för att förhindra underskott.	Ulrika Klemets, Siw Lideståhl	månad
		Risk för underskott inom verksamhetsområdet äldreomsorg.	2 - Mindre sannolikt	5 - Mycket allvarlig	Månatlig uppföljning och omprövning av handlingsplan för att förhindra underskott.	Ulrika Klemets	månad
	Dokumentation och utredning enligt LSS, SoL, LVU och LVM. (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Att dokumentation och utredning inte görs i enlighet med lagar och regler.	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av att systematisk granskning av akter sker.	Siw Lideståhl, Annette Luengo	
	Fakturahantering (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk att attestkort med attestant och ersättare ej är aktuella utifrån ansvarsfördelning.	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Stickprovskontroll av aktualiteten på attestkorten.	Ulrika Klemets	VB/ÅR
		Risk att momsregler, skatteregler och betalningsvillkor inte följs vid kontering och betalning av fakturor.	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Stickprovskontroll via leverantörsreskontran med urval på konton där särskilda regler kan förekomma.	Ulrika Klemets	VB/ÅR
	Lönerapportering (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för att kontroll av lönetransaktioner inte görs.	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av chefernas granskning av löneutbetalningar. <i>Stickprov på hur enhetscheferna försäkrar sig om att rätt lön har betalats ut.</i>	Ulrika Klemets	

Bilaga 09

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Uppföljningsansvarig	Frekvens
	Personalstödssystem (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för att organisationsträdet i Lisa självservice inte är uppdaterat	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	Kontroll av att organisationsträdet i Lisa självservice är uppdaterat.	Ulrika Klemets	
		Risk för att semesterlagen inte följs.	2 - Mindre sannolikt	1 - Försumbar	Kontroll av att semesterlagens krav på att ta ut minst 20 semesterdagar per år följs.	Ulrika Klemets	
	Uppföljning av entreprenader (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk att entreprenörer ej levererar verksamhet enligt avtal.	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	Kontroll av att uppföljningen av avtal sker.	Stefan Larsson Lindmark, Siw Lideståhl, Annette Luengo, Britt Mattsson	VB/ÅR
	Uppföljning/prognoser för ekonomi och verksamhet (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för att viktig information som påverkar prognoserna inte kommer till ekonomiavdelningens kännedom.	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av budgetansvarigas uppföljningar. <i>Kontroll av att alla begärda underlag har lämnats in samt kontroll av annat underlag för uppföljning.</i>	Ulrika Klemets, Stefan Larsson Lindmark, Siw Lideståhl, Annette Luengo	