

Internkontrollplan - 2014 (Norrmalms stadsdelsnämnd)

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
Sjukfrånvaro (Norrmalms stadsdelsnämnd)		Att korttidssjukfrånvaron inte minskar i tillräcklig omfattning.	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Sjukfrånvarostatistik <i>Rapporter via info-view.</i>	Christina Jedestav	månad
		Att långtidssjukfrånvaron inte minskar i tillräcklig omfattning	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Sjukfrånvarostatistik <i>Rapporter via info-view och stadens centrala statistik</i>	Christina Jedestav	månad
	Akthantering (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Avbrottsplan för sociala system <i>Riskerar att vi inte kommer åt dokumentationen i paraplyet och vodok</i>	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av enheternas rutiner <i>I händelse av avbrott i systemen krävs att enheterna har egna rutiner för detta</i>	Annette Luengo, Siw Lideståhl	VB/ÅR
	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.	Christina Jedestav	VB/ÅR
	Boendes egna medel (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för att de boendes pengar inte hanteras på ett korrekt sätt.	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Stickprovskontroll av att rutinbeskrivningar följs.	Annette Luengo, Siw Lideståhl	

Bilaga 9

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
	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.	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.	Siw Lideståhl	månad
		Risk för underskott inom verksamhetsområdet förskola	2 - Mindre sannolikt	5 - Mycket allvarlig	Månatlig uppföljning och översyn av befintliga lokaler för att förhindra underskott.	Johanna Hult	månad
		Risk för underskott inom verksamhetsområdet äldreomsorg.	2 - Mindre sannolikt	5 - Mycket allvarlig	Månatlig uppföljning och omprövning av handlingsplan för att förhindra underskott.	Annette Luengo	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.	Annette Luengo, Siw Lideståhl	

Bilaga 9

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
	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.	Christina Jedestav	VB/ÅR
		Risk att momregler, 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.	Christina Jedestav	VB/ÅR
	Lönerapportering (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för att kontroll av lönetransaktioner inte görs.	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av chefernas granskning av löneutbetalningar. <i>Stickprov på hur enhetscheferna försäkrar sig om att rätt lön har betalats ut.</i>	Christina Jedestav	
	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.	Christina Jedestav	
		Risk för att semesterlagen inte följs.	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	Kontroll av att semesterlagens krav på att ta ut minst 20 semesterdagar per år följs.	Christina Jedestav	

Bilaga 9

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
	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.	Annette Luengo, Siw Lideståhl, Britt Mattsson, Johanna Hult	VB/ÅR
	Uppföljning/prognoser för ekonomi och verksamhet (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för att viktig information som påverkar prognoserna inte kommer till ekonomiavdelningens kännedom.	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av budgetansvarigas uppföljningar. <i>Kontroll av att alla begärda underlag har lämnats in samt kontroll av annat underlag för uppföljning.</i>	Christina Jedestav	