

## Internkontrollplan - 2015 (Kungsholmens stadsdelsnämnd)

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar (Kungsholmens stadsdelsnämnd)		<b>Att kostnader och intäkter inte balanserar.</b>	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	<b>Kostnader och intäkter följs upp varje månad.</b>	Jan Francke	månad
Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar (Kungsholmens stadsdelsnämnd)		<b>Att kostnaderna och intäkter inte balanserar.</b>	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	<b>Se ovan.</b>	Jan Francke	månad
Andel förskollärare av antal anställda (Kungsholmens stadsdelsnämnd)		<b>Att andelen förskollärare inte ökar</b>  <i>Samtliga förskoleenheter rekryterar i första hand förskollärare vid vakanta tjänster.</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	<b>Andel förskollärare av antal anställda</b>  <i>Andelen kontrolleras regelbundet.</i>	Göran Sjöqvist	tertiäl
	Alla enheter ska ha en aktuell säkerhetsplan (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Säkerhetsplaner saknas eller är inaktuella</b>	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	<b>Kontroll av enheternas säkerhetsplaner</b>	Christin Bjuggren	VB/ÅR
	Aidentifierade klienter på leverantörsfakturor (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Att namn och personuppgifter är synliga på fakturan</b>  <i>Fakturagodkännare kontrollerar att uppgifterna är avidentifierade</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Kontrolleras i samband med utanordning av faktura</b>	Lisbeth Rieser	tertiäl

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
	Behörigheter till IT-baserade system (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Att personal har högre behörighet till känsliga system än vad som behövs.</b>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig			
	Budget (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Hyresavtal och hyresdebitering inom särskilt boende</b>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	<b>Rutiner ska upprättas och följas upp kontinuerligt</b>	Snorre Berglund	tertiäl
	Den löpande interna kontrollen är tillräcklig och överensstämmer med kravet på god intern kontroll (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Internkontroll saknas</b>  <i>Avser säkerhet eller tillförlitlighet i rutiner och system för redovisning, styrning och dess effektivitet. Den interna kontroller består av tre delar, en förteckning av styrande dokument, ROV och Internkontrollplan.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Under året kommer förvaltningen integrera befintligt kvalitets- och ledningssystem i ils-webben. Detta innebär att interkontrollen systematiseras.</b>	Therese Salomon	tertiäl
		<b>Rutiner för egenkontroll saknas eller följs inte</b>  <i>Avser planera, kontrollera och följa upp sin verksamhet, inhämtande av synpunkter/klagomål, granskning av dokumentation, förebyggande brandskyddsarbete</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Säkerställa att rutiner för egenkontroll finns och att dessa efterlevs.</b>	Therese Salomon	

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
		<i>m.m.</i>					
	Moms (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Att rutiner för momshantering saknas eller inte fungerar.</b>	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Kontrolleras i delårsbokslut</b>	Snorre Berglund	
	Svårigheter att få fram förskolelokaler (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Att inte lyckas att få fram nya lämpliga förskolelokaler</b>  <i>Samarbeta med berörda förvaltningar inom staden</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Redovisning av antal nya förskolor</b>	Christin Bjuggren	VB/ÅR
	Systematiskt brandskyddsarbete (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Rutiner saknas eller följs inte</b>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	<b>Genom strukturerad uppföljning</b>	Hans Vesterberg	tertia
	Trygghet (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Låg grundutbildningsnivå inom hemtjänsten</b>	5 - Mycket sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Genom avtalsuppföljning</b>	Lajla Wikström	VB/ÅR
	Trädvård (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Träd och grenar kan falla ner och orsaka skador</b>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Besiktningar, kontroll av att entreprenörer utfört uppdrag samt rapporter från medborgare.</b>	Leila Massih	VB/ÅR
	Utestående fordringar (Kungsholmens	<b>Att rutiner för att minska utestående fordringar inte fungerar.</b>	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Kontrolleras i delårsbokslut</b>	Snorre Berglund	

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
	stadsdelsnämnd)						
	Vård och omsorg (Kungsholmens stadsdelsnämnd)	<b>Egenkontroll av rutiner genomförs inte</b>  <i>Utförare Beställare Ra-gruppen</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	<b>Genom avtalsuppföljning och upprättande av egenkontrollplan för beställare</b>	Kerstin Ohlsson	tertia