

Internkontrollplan - 2015 Kulturförvaltningen

Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
Avtal. Upphandlade varor och tjänster. (Kulturförvaltningen)	Bristande avtalstrohet avseende ramavtal <i>Att inköp och beställningar inte sker enligt upphandlingsregler. Att inköp görs utanför ramavtal eller att beställningar inte dokumenteras.</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av att uppföljningar sker enligt fastställd plan	Marianne Dowander, Johanna Karlsson	tertial
Förvaltning av lokala verksamhetssystem (Kulturförvaltningen)	Om behov av IT-support som inte kan tillgodoses uppstår så kan konsekvensen bli störningar i verksamheten, badwill hos externa målgrupper, intäkts- eller dataförluster, etc. <i>Kritiska verksamhetssystem är lokala administrativa system på avdelning.</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Uppföljning av arbetet med bedömningar av IT-support på lokala verksamhetssystem samt behovet av IT-stöd <i>Uppföljning på dialogmöten.</i>	Lars Eklund	VB/ÅR
Redovisning. Kassa/bank. (Kulturförvaltningen)	Bristande kassaredovisning	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Uppföljning av att kassarutiner följs <i>Nya kassarutiner fastställs. Kontanthanteringen vid Stockholms stadsbibliotek ses över i särskilt projekt.</i>	Bengt Andersson, Eva Segerstedt	VB/ÅR
Skydd av tillgångar (Kulturförvaltningen)	Utrustning/inventarier försvinner <i>Bristande rutiner för uppdatering av inventarieförteckningar och inventering</i>	4 - Sannolikt	2 - Lindrig	Kontrollera inventeringar på avdelningar och enheter <i>Stickprovskontroller</i>	Bengt Andersson, Pontus Wedenlid, Johanna Karlsson	tertial

Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
	<p>Utrustning/inventarier försvinner. Verksamhetslån inom Kulturskolan.</p> <p><i>Aktuell förteckning över verksamhetslån av instrument saknas. Inventarieförteckning över instrument och annan utrustning på enheterna är ofullständig.</i></p>	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Kontroll av att rutiner tillämpas och är ändamålsenliga	Bengt Andersson, Pontus Wedenlid, Johanna Karlsson	tertial
Säkerhetsarbete (Kulturförvaltningen)	<p>Delar av det systematiska brandskyddsarbetet genomförs ofullständigt och oregelbundet</p> <p><i>Exempelvis utrymningsövningar, enligt lag om skydd mot olyckor.</i></p>	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	<p>Uppföljning av brandskyddsrutiner</p> <p><i>Kontroll av att samordning av brandskyddsrutiner skett. Kontroll av att brandskyddsorganisation finns. Kontrollera att rapportering av brandskyddsarbetet sker.</i></p>	Bengt Andersson, Pontus Wedenlid, Johanna Karlsson	tertial