

✂ ILS 2011: Internkontrollplan - 2011 (Norrmalms stadsdelsnämnd)

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
Sjukfrånvaro (alla nämnder/ bolag) (Norrmalms stadsdelsnämnd)		Att korttidssjukfrånvaron inom förskoleverksamheterna inte minskar i tillräcklig omfattning. 🛠️	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Sjukfrånvarostatistik 🛠️ Rapporter via info-view.	Monika Johansson	månad	
								Projekt om arbetsbelastning inom förskola 🛠️ I samarbete med företagshälsovården. Samlad uppföljning 🛠️ HR-funktion och avdelningschef följer upp sjukfrånvaron på respektive förskola tillsammans med aktuell förskolechef och beslutar om åtgärder.
		Att långtidssjukfrånvaron inte minskar i tillräcklig omfattning 🛠️ Risk finns att minskningen av långtidssjukskrivna avtar.	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Sjukfrånvarostatistik 🛠️ Rapporter via info-view och stadens centrala statistik	Monika Johansson	månad	
								Avstämning HR och chef 🛠️ Kontinuerlig avstämning gällande antalet sjukskrivna samt vidtagna åtgärder mellan HR-konsult och enhetschef.
	Anskaffning av varor och tjänster (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk att beställning och inköp och 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	
	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 attestkortet. 🛠️	Ulrika Klemets	tertial	

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
		Risk att momregler, skatteregler och betalningsvillkor inte följs vid kontering och betalning av fakturor. 🛠️	1 - Osannolikt	4 - Allvarlig	Stickprovskontroll via leverantörsreskontran med urval på konton där särskilda regler kan förekomma. 🛠️	Ulrika Klemets	VB/ÅR	
								En riktad information till avdelnings- och enhetschefer om gällande regler. 🛠️
	Information (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk att informationen i Jämför service inte är aktuell 🛠️	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Stickprovskontroll av att rutinbeskrivningen följs. 🛠️	Stefan Larsson Lindmark, Siw Lideståhl, Annette Luengo		
								Rutinbeskrivning tas fram för uppdatering av informationen. 🛠️
	Lönerapportering (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för att kontroll av lönetransaktioner inte görs. 🛠️	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av chefernas granskning av löneutbetalningar. Stickprov på hur enhetscheferna försäkrar sig om att rätt lön har betalats ut.	Monika Johansson		
								Ansvarsrutin ska tas fram 🛠️ I rutinen ska det tydliggöras vilka kontroller som ingår i ansvaret.
	Uppföljning av ekonomi och verksamhet (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för att viktig information som påverkar prognoserna inte kommer till ekonomiavdelningens kännedom. 🛠️	1 - Osannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av budgetansvarigas uppföljningar. 🛠️ Kontroll av att alla begärda underlag har lämnats in samt kontroll av annat underlag för uppföljning.	Ulrika Klemets, Siw Lideståhl, Annette Luengo		
	Uppföljning av entreprenader (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk att avtalen inte följs upp. 🛠️	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av att uppföljningen av avtal sker. 🛠️ Avtalen innehåller många detaljer och det finns risk att vissa delar inte blir kontrollerade.	Siw Lideståhl, Annette Luengo, Britt Mattsson	VB/ÅR	

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
	Uppföljning av kostnader och intäkter (Norrmalms stadsdelsnämnd)	Risk för att fel avgift debiteras kunder/brukare i samband med införande av nytt system. 🛠️	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Kontroll av att stickprovskontroll sker av kunduppgifter och kundfordringar.	Ulrika Klemets	VB/ÅR	