

Risk och väsentlighetsanalys 2014 och 2015

Internkontrollplan

Område	Risk 2015. Ev omdefinition	2015			Kontrollmoment som ska följas	Ansvarig kontroll	Metod	Frekvens
		Sannolikhet skala 1-4	Konsekvens skala 1-4	Sammanvägd risk				
Styrning/org	Verkställighet av TN mål	0	0	0	Ordinarie uppföljning			
Legala/internt reglemente	Mutor/bestickning	1	3	3	Mottagna förmåner/tjänster			
Legala/internt reglemente	LOU. Upphandling	3	3	9	Andel upphandlat	KL	Korstabell Styret och värdering tillsammans med upphandling	1 ggr/år
Finansiell/ekonomistyrning	Fakturamängd	4	2	8	Antal fakturor/granskare			
Finansiell/ekonomistyrning	Leveranskroll-fakturagranskning	4	3	12	Faktura - leverans	KL	Stickprov	1 ggr/år
Personal-volym&kompetens	Bibehålla kompetens	4	4	16	Vision. Arbetssätt. Motivation. Arbetsbeskrivning.	MV/JO	Medarb und.sökn. Kompassen Gemensam konferens Regelbundna avst.möten Personalomsättning	0,5 ggr/år 1 gång/år Flera ggr/år
Personal och rutiner	Bristande systemstöd	4	3	12	Utvecklingsresurser. Projektspec, tid och kostnader för fastighetssystem	FR	Genomförda besiktningar och kontroller	löpande
Personal och rutiner	Bristande systemstöd	4	2	8	Uppdaterad avtalssammanställning			
Kommunikation	Handhavande inkomna handlingar	3	4	12	Svarstid. Obesvarade.	MV/JO	Stickprov. Antal obehandlade mail i funktionsbrevlåda (> 2 dagar). Statistik från Ekerö Direkt/Artwise.	2 ggr/år