

Risk och väsentlighetsanalys	Internkontrollplan 2020
------------------------------	-------------------------

Område	Risk 2020	2020			Kontrollmoment som ska följas	Ansvarig kontroll	Metod	Frekvens
		Sannolikhet skala 1-4	Konsekvens skala 1-4	Sammanvägd risk				
Legala/internt reglemente	LOU, upphandling	2	2	4	Avtalstrohet ramavtal	Projektcontroller	Korstabell Styret och värdering tillsammans med upphandling	2 ggr/år
Finansiell/ekonomistyrning	Leveranskontroll- och fakturagranskning	3	2	6	Fakturaöverensstämmelse med beställning och leverans	Teknisk systemförvaltare	Stickprov	4 ggr/år

Konsekvens	4				
	3				
	2				
	1				
		1	2	3	4
		Sannolikhet			