

Risk och väsentlighetsanalys

Internkontrollplan 2017

Område	Risk 2017	2017			Kontrollmoment som ska följas	Ansvarig kontroll	Metod	Frekvens
		Sannolikhet skala 1-4	Konsekvens skala 1-4	Sammanvägd risk				
Legala/internt reglemente	LOU. Upphandling	3	3	9	Andel upphandlat	KL	Korstabell Styret och värdering tillsammans med upphandling	1 ggr/år
Finansiell/ekonomistyrning	Leveranskontroll-fakturagranskning	4	3	12	Faktura - leverans	KL	Stickprov	1-2 ggr/år
Personal-volym&kompetens	Bibehålla kompetens	4	4	16	Vision. Arbetssätt. Motivation. Arbetsbeskrivning. Kompetensutveckling	TE/JO	Medarb und.sökn HME. Gemensam konferens Regelbundna avst.möten Personalomsättning	0,5 ggr/år 1 gång/år Flera ggr/år
Personal och rutiner	Besiktningar och kontroller. Namnändrat från bristande systemstöd.	4	3	12	Sammanställningar aktuella och kompletta. Tidigare "Utvecklingsresurser. Projektspec, tid och kostnader för fastighetssystem"	FastC	Genomförda besiktningar och kontroller	löpande
Kommunikation	Handhavande inkomna handlingar	3	4	12	Svarstid. Obesvarade.	TE/JO	Stickprov. Antal obehandlade mail i funktionsbrevlåda (> 2 dagar). Statistik från Ekerö Direkt/Artwise.	Stickprov 2ggr/år