

BILAGA 3						
INTERN KONTROLLPLAN 2010						
Process/Indikator	Oönskad händelse	Sannolikh/ Risk	Konsekvens /Väsentligh	RoV värde	Förslag till åtgärd	Kommentar från enhetschef el motsvarande
Ekonomi	Ökat avkastningskrav leder till försämrat underhåll vilket försämrar vår service mot hg och skapar missnöje.	4	4	16	Kommunikation med hg om kontorets prioriteringar, Underhållsplaner med tydliga prioriteringar	Kontroll att det finns rutin, system och prioriteringar för underhållsplanering Kontroll att det finns rutin för hur hyresgästens verksamhet och kontrakthavarens ev belastning ska granskas och att detta sker (stickprov) enligt kontrollen.
Uthyrning	Uthyrning sker till kriminell verksamhet	4	4	16	Införa noggrannare kontroll av nya hyresgäster	Kontroll att det sker utbildning och stöd i
Nämndens prognossäkerhet T2 (+/- 1%)	Prognoser lagda i Mercur för dåligt analyserade	4	4	16	Information, utbildning	framtagande av prognoser
Ekonomi	Delegationsordningen följs inte vad gäller anskaffningsbeslut	4	4	16	Tydlig dokumentation och kommunikation av gällande delegation och attestregler till alla anställda.	Slumpvis granskning av 30 anskaffningsbeslut att dessa är fattade i enlighet med delegationsordningen.
Ekonomi	Kontoret betalar fakturor som inte ska belasta kontoret	3	4	12	Slumpvis granskning av 30 fakturor med nettobelopp över 100 tkr att dessa ska betalas av kontoret	
Personal	Fel vid semesterdagsuttag, överkompensation etc.	4	2	8	Granska semesteruttagen så att de görs korrekt och följer uppsatta regler.	Kontroll av semesteruttagen så att de görs korrekt och följer uppsatta regler.
Ekonomi	Löner betalas ut på felaktiga grunder	4	3	12	Kontrollera att det är samma lönesummor som läses in i Agresso, som återfinns på chefernas månadsrapporter	Kontroll att det är samma lönesummor som läses in i Agresso, som återfinns på chefernas månadsrapporter
Hyresprocessen	Framtagna mallar används inte så att viktiga avtalsklausuler förbises	3	4	12	Stickprovskontroll att framtagna mallar används.	Stickprovskontroll att framtagna mallar används.
Övergripande	Regler för dokumenthantering följs inte	3	4	12	Stickprovskontroll att regler för dokumenthantering följs	Stickprovskontroll att regler för dokumenthantering följs
Hyresprocessen	Felaktiga uppgifter eller ej synkroniserade uppgifter i kundsreskontran mellan LEB och Agresso	4	3	12	Stickprovskontroll att det förekommer samma kunduppgifter i LEB resp AGRESSO	Stickprovskontroll att det förekommer samma kunduppgifter i LEB resp AGRESSO