

ILS 2011: Internkontrollplan - 2011 (Östermalms stadsdelsnämnd)

Bilaga 4 Dnr 2010-769-1.1.

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
Andel barn som lever i familjer som är beroende av ekonomiskt bistånd (Östermalms stadsdelsnämnd)		Arbetslöshet och bidragsberoende slår hårdare mot barnfamiljer.  Trots det förbättrade arbetsmarknadsläget saknar fortfarande många arbete. Många av dessa lever i familjer där det finns barn.	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Statistisk bevakning och uppföljning 	Anna-Lena Christensson-Österberg, Sergio Leiva	månad	
Andel personer beroende av ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen (Östermalms stadsdelsnämnd)		Fortsatt hög arbetslöshet samt att jobbtorgen inte lyckas få ut så många personer i egen försörjning.  Kan medföra att bidragsberoendet inte minskar, att fler personer kvarstår i bidragsberoende. Trots en förbättrad arbetsmarknadssituation riskerar fortfarande många personer att sakna arbete.	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Uppföljning av andel bidragstagare i befolkningen  Statistiskt underlag i uppgifter från Paraplysystemet/USK	Anna-Lena Christensson-Österberg, Sergio Leiva	tertiäl	
					Uppföljning med Jobbtorg 	Sergio Leiva	månad	
Antal inträffade incidenter (Östermalms stadsdelsnämnd)		Incidenter och skador rapporteras inte i Risk  Rutiner följs inte. Kunskap om hur rapportering görs saknas på enhetsnivå. Kan få till följd att stadens försäkringar inte träder in.	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Kontroll i systemet RISK  Sammanställning av rapporterade incidenter per tertial	Inger Outzen	tertiäl	

Utbildning 

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
								Enhetschefer/rapportörer genomgår utbildning i systemet RISK
Andel omsorgspersonal med grundutbildning (äldreomsorg) (Östermalms stadsdelsnämnd)		Inte tillräckligt stort antal omsorgspersonal utbildas 🛠️ Risken är att inte tillräckligt antal omsorgspersonal får genomgå grundläggande yrkesutbildning. Validering ska tillämpas.	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Kartläggning och uppföljning av personalens kompetens inom äldreomsorg. 🛠️	Marianne Snell	VB/ÅR	
								Intensifierade utbildningsinsatser och validiering. 🛠️
	Representation, saklighet och opartiskhet i förvaltningens verksamhet (Östermalms stadsdelsnämnd)	Risk för avsteg från lagregler om mutor och bestickning, samt från stadsinterna representationsregler. 🛠️ Personal uppmärksammar och följer inte lagregler om mutor och bestickning eller policy för representation. T e x att gränser för gåvor överskrids, nepotism (såsom att anhöriga anställs i egen verksamhet) mm.	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Stickprovskontroll 🛠️	Staffan Odencrants , Inger Outzen	tertiäl	
								Återkommande information om gällande regelverk 🛠️
	Bidragsmomskontroll (Östermalms stadsdelsnämnd)	Den korrekta momstypen dras inte av vid betalning 🛠️ Medför oriktiga och förhöjda kostnader	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	Stickprovskontroll 🛠️	Catharina Sandén	tertiäl	
								Förtydliga direktiv

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
								 till fakturahandläggare på en enhet Kontakt med leverantör  för att leverantör ska ange t ex lokaldel av vårdfaktura
	Effektivitet i fakturahanteringen (Östermalms stadsdelsnämnd)	Förfallodag överskrids, eller felaktiga fakturor betalas.  Medför kostnader i form av dröjsmålsräntor.	3 - Möjlig	2 - Lindrig	Kontroll av ledtider  Ledtider per faktura; hur lång tid tar det för en faktura att bli godkänd och attesterad.	Catharina Sandén	tertiäl	
					Stickprovskontroll  Manuellt distribuerade fakturor kontrolleras med avseende på fakturadress, distributionsunderlag	Catharina Sandén	tertiäl	
	Löneutbetalningar (Östermalms stadsdelsnämnd)	Risk för felaktiga löneutbetalningar  Om budget- och personalansvarig chef inte utför regelbundna kontroller finns risk att lön utbetalas till fel personal, som t ex arbetar på annan enhet eller har slutat.	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Kontroll av lönelistor, stickprov  Avdelningar och enheter ska ta fram personallönelista och göra kontroll varje månad. Personal- och budgetansvarig chef skall skriva ut lista och underteckna densamma. Personalenheten följer upp att så sker.	Anna-Lena Christensson-Österberg, Mats Claesson, Ann-Marie Hemphälä, Roger Mellroth, Göran Månsson, Staffan Odencrants, Marianne Snell	månad	
								Översyn av rutiner  Gällande rutiner ses över under året, i syfte att förbättra så

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
								att t ex löneskulder inte uppstår.
	Nämndens följsamhet till ramavtal (Östermalms stadsdelsnämnd)	Inköp görs utanför avtal 🛠️ Ekonomiska och juridiska konsekvenser	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	Stickprovskontroll 🛠️ I beställningar, genomförda inköp/upphandlingar	Inger Outzen, Catharina Sandén	tertiäl	Utbildning och information 🛠️ Tex extern föreläsare, om vikten av avtalstrohet
	Upprättande av anställningsbesvis och beslut om lönesättning (Östermalms stadsdelsnämnd)	Ej behörig personal upprättar anställningsbevis 🛠️ Serviceförvaltningen noterar ej att den person som upprättat anställningsbevis har behörighet	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Kontroll av pågående anställningar 🛠️ I bl a personallönelistor	Staffan Odencrants	tertiäl	Nya rutiner och behörighetsförteckning 🛠️ Nya rutiner tas fram i samverkan med serviceförvaltningen. Behörighetslistor upprättas; inga anställningar får läggas in i HR-system utan kontroll av behörighet hos anställare/chef.
	Uppföljning och omprövning av individuella beslut (Östermalms stadsdelsnämnd)	Beslut och insatser i individärenden följs inte upp 🛠️ Kan medföra bristande rättssäkerhet för den enskilde och ökade kostnader då insatser ej omprövas.	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Biståndshandläggare/socialsekreterare följer upp varje individ 🛠️ Manuell uppföljning och kontroll.	Birgitta Charlez, Leif Jarlebring, Sergio Leiva, Toni Mellblom,	VB/ÅR	

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
						Christina Roman, Jan Rönnberg, Håkan Wiegandt		
					Chef följer upp hos handläggare och i verksamhetssystem (Paraplyet) 🧩	Birgitta Charlez, Leif Jarlebring, Sergio Leiva, Toni Mellblom, Christina Roman, Jan Rönnberg, Håkan Wiegandt	tertiäl	
Anställds bisyssla (Östermalms stadsdelsnämnd)	Anställd har bisyssla som strider mot kollektivavtal AB och som inverkar menligt på ordinare arbete i förvaltningen 🧩 En anställd kan ha flera anställningar hos olika arbetsgivare. Risken finns att anställning hos annan arbetsgivare har en sådan omfattning att det inverkar på förmågan att utföra arbete inom förvaltningen, och/eller att annat arbete utförs på arbetstid hos förvaltningen.	3 - Möjlig	3 - Kännbar		Stickprovskontroll 🧩	Anna-Lena Christensson-Österberg, Mats Claesson, Ann-Marie Hemphälä, Roger Mellroth, Staffan Odencrants, Marianne Snell	tertiäl	
Frånvarorapportering (Östermalms stadsdelsnämnd)	Frånvaro rapporteras inte enligt gällande regler 🧩 Personal är frånvarande utan att ansöka om semester eller anmäla sjukdom.	3 - Möjlig	3 - Kännbar		Stickprovskontroll 🧩	Anna-Lena Christensson-Österberg, Mats Claesson,		

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
						Ann-Marie Hemphälä, Roger Mellroth, Staffan Odencrants, Marianne Snell		
	Behörighetshantering för Paraplysystem, ParaSoL ,Vodok och Agresso (Östermalms stadsdelsnämnd)	Rutiner för behörighetsadministration följs inte 🚫 Medför bristande kontroll och säkerhet	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Genomgång och kontroll av behörigheter 🚫 I system och på lista.	Inger Outzen, Catharina Sandén	tertial	
	Hantering av känsligt material t ex vid kopiering och utskrift (Östermalms stadsdelsnämnd)	Dokument ligger synligt och tillgängligt för obehöriga 🚫 Utskrifter är inte skyddade med personlig kod. Dokument ligger kvar i skriva som nyttjas av många. Dokument om enskilda individer ligger framme på skrivbord, låses inte in.	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Stickprovskontroller i förvaltningslokaler/tjänsterum 🚫 Kontroller görs efter arbetstid	Inger Outzen	tertial	