

Internkontrollplan 2020

Granskningsområde /rutin	Ansvarig	Metod	Frekvens	Rapportering	Risk- och Väsentlighetsbedömning
Utbetalning av reseräkningar; om allt som krävs fylls i, till exempel resväg	Förbunds-samordnare	Stickkontroll	1 gång	Klart under 2020	Möjlig Lindrig
Användning av förbundets betalkort – vad används den till kontra faktura	Ekonom	Stickkontroll	1 gång	Klart under 2020	Möjlig Kännbar

Risk- och väsentlighetsbedömning

Risk kan uttryckas som sannolikheten för att ett fel uppstår.

Osannolik - Risken är praktiskt taget obefintligt att fel uppstår.

Mindre sannolik - Risken är liten för att fel uppstår.

Möjlig - Det finns risk för att fel uppstår.

Sannolik - Det är möjligt att fel uppstår.

Mycket sannolik – Det är mycket möjligt att fel uppstår.

Väsentlighet kan uttryckas som ekonomiska, politiska, tekniska, mänskliga och verksamhetsmässiga konsekvenser för förbundet eller för enskilda invånare, som kan uppstå vid fel och brister i olika granskningsområden/rutiner.

Försumbar - Konsekvensen av ett fel är obetydlig för intressenterna och förbundet.

Lindrig - Konsekvenserna av ett fel uppfattas som litet för intressenterna och förbundet.

Kännbar - Konsekvenser av ett fel är av den arten att den uppfattas som "besvärande" för intressenterna och förbundet.

Allvarlig - konsekvensen av ett fel är så stor att felet inte bör inträffa.

Mycket allvarligt - konsekvensen av ett fel är så stor att felet inte får inträffa.