

# Arbetsblankett

## Väsentlighet och risk

Rutin/System	Väsentlighetsgrad	Riskfaktor	Väsentlighet/Risk
<b>Kundfakturor</b>			
- FRI-systemet ej uppdaterat	Allvarlig	Möjlig	3
- Inregistrering av ströfaktura missas el blir fel	Allvarlig	Möjlig	3
- Vid uttag av debiteringslista kan lokal, kund, datum bli fel	Lindrig	Mindre sannolik	1
- Vid överföring av ASCI-rapport till XOR	Kännbar	Mindre sannolik	2
- Vid manuell kontroll av förslagslista mot debiteringslista uttagen ur FRI-systemet kan fel uppkomma	Lindrig	Mindre sannolik	1
- Att kund ej betalar - blir bortglömd vid kontroll	Kännbar	Mindre sannolik	2
- Någon annan ändrar taxan	Allvarlig	Mindre sannolik	2

# Arbetsblankett

## Väsentlighet och risk

Rutin/System	Väsentlighetsgrad	Riskfaktor	Väsentlighet/Risk
<b>HANDKASSOR</b>			
Fel inköp görs - inte godkänd leverantör	Allvarlig	Möjlig	3
Kvitton sparas inte	Kännbar	Möjlig	3
Varorna kontrolleras inte	Lindrig	Möjlig	2
Ofullständiga kvitton lämnas	Kännbar	Möjlig	3
Handkassan förskingras	Allvarlig	Mindre sannolik	2
Privata inköp skulle kunna göras	Allvarlig	Möjlig	3
Summeringen blir felaktig	Lindrig	Möjlig	2

# Arbetsblankett

## Väsentlighet och risk

Rutin/System	Väsentlighetsgrad	Riskfaktor	Väsentlighet/Risk
<b>FÖRENINGSBIDRAG</b>			
- Förening glömt skicka in ansökan	Kännbar	Mindre sannolik	2
- Ansökan kommer bort på väg till handläggare	Kännbar	Möjlig	3
- Uppgifterna oriktiga i ansökan	Kännbar	Möjlig	3
- Kontrollräkningen felaktig	Kännbar	Möjlig	3
- Utbetalning fördröjs pga ovanstående	Lindrig	Möjlig	2
- Felregistrering i FRI	Kännbar	Mindre sannolik	2
- Utbetalningslista försvinner = ingen utbetalning	Allvarlig	Mindre sannolik	2
- Föreningen lämnar ej in närvarokort vid anmodan	Kännbar	Mindre sannolik	2
- Felräkningar	Kännbar	Möjlig	3
- Föreningen söker inga bidrag efter genomförd kontroll, vilket innebär att någon justering av utbetalt belopp inte sker.	Lindrig	Mindre sannolik	1
- Glöms bort att skuld/tillgodohavande ska regleras vid nästa utbetalningstillfälle.	Kännbar	Möjlig	3

# Arbetsblankett

## Väsentlighet och risk

Rutin/System	Väsentlighetsgrad	Risikfaktor	Väsentlighet/Risk
<b>ENTRÉKASSA KVARNBADET</b>			
- Felslag på kassaapparaten	Kännbar	Möjlig	3
- Kassaapparaten hakar upp sig	Lindrig	Möjlig	2
- Glömmer fylla i pärmen/skriver fel nummer vid försäljning av säsongkort	Lindrig	Möjlig	2
- Skriver fel nummer på blanketten/tappar bort blanketten vid försäljning av familjekort	Lindrig	Möjlig	2
- Z-kvittot överensstämmer inte med kassan	Allvarlig	Möjlig	3
- Cash-guarden fungerar ej	Kännbar	Möjlig	3
- Kortläsare fungerar ej	Kännbar	Möjlig	3
- Glömmer redovisa dagens försäljning/redovisningen kommer bort	Allvarlig	Mindre sannolik	2
- Tömmer ej kassan regelbundet vid stora intäkter = rånrisk	Kännbar	Möjlig	3
- Glömmer att veckoredovisa	Lindrig	Mindre sannolik	1
- Växelpengar tar slut	Kännbar	Möjlig	3
- Pengar som förvaras i kassaskåp används för växling, vilket gör att kassan kan misstämna	Lindrig	Möjlig	2