



2

Uppföljning av internkontrollplan 2019 (sbf/2018:477)

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner förvaltningens uppföljning av internkontrollen enligt nämndens beslutade internkontrollplan för 2019.

Sammanfattning

Botkyrka kommun har nu börjat använda sig av Stratsys som ett nytt verktyg i arbetet med internkontrollen. Sammanfattningsvis bedömer vi att arbetet i våra arbetsgrupper ger positivt resultat över tid. Därför kommer vi att fortsätta att arbeta i projektform. Enheterna har även gjort ett arbete med framtagande av verksamhetsspecifika risker som vi ska försätta att arbeta med.

Godkända kontrollpunkter är:

- ramavtalsrangordning
- ramavtalstrohet
- kartläggning av arbetsmiljön
- uppföljning av uppdrag

Kontrollpunkter som behöver prioriteras:

- löneprocessen
- direktupphandling
- dokumenterad rehabiliteringsinsats

Kontrollpunkter med godtagbart resultat:

- informationssäkerhet
- representation
- personuppgiftsförteckning
- investering

Kontrollpunkter som inte är gjorda:

2020-03-06

Dnr sbf/2018:477

- korthantering, vi har inga kort att kontrollera.
- chefsintroduktionen är förändrad varav kontrollen inte görs.
- vi har inte haft några nyanställda som omfattas av kravet på utdrag ur belastningsregistret.
- hantering av tomträtter har haft en första genomgång och en arbetsgrupp ska arbeta vidare med utvecklingen och förbättringarna under 2020.

Ärendet

Den interna kontrollen ska säkra en effektiv förvaltning och hindra att allvarliga fel och skador inträffar. Ett annat viktigt syfte är att internkontrollen ska vara stöd för verksamheternas utveckling och lärande.

Nämnderna ansvarar för att utforma och organisera den interna kontrollen inom sina områden och att finna effektiva system för uppföljning.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret att se till att det finns en god intern kontroll. Internkontrollen ska rapporteras i samband med årsbokslutet.

Samhällsbyggnadsförvaltningens tjänsteskrivelse, daterad 2020-01-03, utgör underlag för beslutet.

**Referens**

Senada Zilic

senada.zilic@botkyrka.se

Mottagare

Samhällsbyggnadsnämnden

Internkontrollplan uppföljning 2019, Samhällsbyggnadsnämnden

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner förvaltningens uppföljning av interkontrollen enligt nämndens beslutade internkontrollplan för 2019.

Sammanfattning

Botkyrka kommun har nu börjat använda sig av Stratsys som ett nytt verktyg i arbetet med internkontrollen. Sammanfattningsvis bedömer vi att arbetet i våra arbetsgrupper ger positivt resultat över tid. Därför kommer vi att fortsätta att arbeta i projektform. Enheterna har även gjort ett arbete med framtagande av verksamhetsspecifika risker som vi ska försätta att arbeta med.

Kontrollmoment avseende HR innehåller resultat från både samhällsbyggnadsförvaltningen och miljöenheten. Resten av kontrollpunkterna kontrolleras och rapporteras separat i en egen rapport för Miljö- och hälsoskyddsnämnden.

Godkända kontrollpunkter är:

- ramavtalsrangordning
- ramavtalstrohet
- kartläggning av arbetsmiljön
- uppföljning av uppdrag

Kontrollpunkter som behöver prioriteras:

- löneprocessen
- direktupphandling
- dokumenterad rehabiliteringsinsats



Kontrollpunkter med godtagbart resultat:

- informationssäkerhet
- representation
- personuppgiftsförteckning
- investering

Kontrollpunkter som inte är gjorda:

- korthantering, vi har inga kort att kontrollera.
- chefsintroduktionen är förändrad varav kontrollen inte görs.
- vi har inte haft några nyanställda som omfattas av kravet på utdrag ur belastningsregistret.
- hantering av tomträtter har haft en första genomgång och en arbetsgrupp ska arbeta vidare med utvecklingen och förbättringarna under 2020.

Åtgärder som tas med i nästa års internkontroll:

- löpande uppföljning enhetsvis gällande resultat inom upphandling.
- representationsfakturer ska gå via ekonom för kontroll, löpande information i lärande syfte.
- HR på förvaltningen ger chefsstöd.
- personuppgiftsförteckning och informationssäkerhet följer med från 2019 till internkontrollen för 2020 för att se till att alla planerade åtgärder görs tills kontrollpunkterna blir godkända.
- kontrollpunkterna investering följer med från 2019, stickprov ska göras löpande.
- tomträtter följer med från 2019 och en arbetsgrupp som ska arbeta med detta har skapats.
- förvaltningen kommer att ta in alla kommunövergripande kontrollpunkter i sin internkontrollplan för 2020.

Ärendet

Bakgrund

Den interna kontrollen ska säkra en effektiv förvaltning och hindra att allvarliga fel och skador inträffar. Ett annat viktigt syfte är att internkontrollen ska vara stöd för verksamheternas utveckling och lärande.



Nämnderna ansvarar för att utforma och organisera den interna kontrollen inom sina områden och att finna effektiva system för uppföljning.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret att se till att det finns en god intern kontroll. Internkontrollen ska rapporteras i samband med årsbokslutet.

Så här arbetar vi

Förvaltningen har arbetat med internkontrollen i projektform. Ansvariga deltagare inbjuds att medverka i ett eller flera kontrollmoment så att medarbetare med rätt kompetens ska arbeta med rätt kontrollmoment.

Kontrollerna ska leda till ökat lärande och att resultaten förankras på ett bättre sätt inom förvaltningens organisation. Vi ska arbeta med internkontrollen löpande under året.

Enheterna arbetar nu med att löpande ta fram risker som är verksamhetsspecifika.

Samhällsbyggnadsdirektör

Carina Molin

Ekonomicontroller

Senada Zilic

Bilagor

Uppföljning av intern kontroll 2019

Expedieras till

(Här noterar du vilka som ska ha del av beslutet)

**DET HÄR ÄR
BOTKYRKA**

Uppföljning av intern kontroll 2019



Innehållsförteckning

1 Sammanfattning av det interna kontrollarbetet under året	4
2 Nettolista risker	6
2.1 7 Effektiv organisation.....	6
3 Årets kontroller	9
3.1 7 Effektiv organisation.....	9
4 Slutsatser av uppföljningen	17

1 Sammanfattning av det interna kontrollarbetet under året

Samhällsbyggnadsförvaltningen redovisar nu resultat av uppföljningen för 2019 års internkontroll.

Botkyrka kommun har nu börjat använda sig av Stratsys som ett nytt verktyg i arbetet med internkontrollen. Rapporten nedan är i den form som systemet har och skiljer sig från tidigare rapporter.

Kontrollmoment avseende HR innehåller resultat från både Samhällsbyggnadsförvaltningen och Miljö- och hälsoskyddsenheten. Resten av kontrollpunkterna kontrolleras och rapporteras separat i en egen rapport för Miljö- och hälsoskyddsnämnden.

Godkända kontrollpunkter

De kontrollpunkter som är godkända är ramavtalsrangordning, ramavtalstrohet, kartläggning av arbetsmiljön och uppföljning av uppdrag.

Löpande genomgång med upphandlingsenheten visar på ett förbättrat resultat gällande ramavtalstrohet och rangordningen i ramavtalen.

Enheterna gör sin kartläggning av arbetsmiljön.

Kvalitetscontrollers arbete med ledningsgruppen kring uppföljning av uppdrag har gett positivt resultat och lett till förbättringar.

Kontrollpunkten som avser stadsbidrag är också godkänd sen tidigare och kvarstår grön där kvalitetscontroller driver det fortsatta arbetet att rutinen följs.

Kontrollpunkter som behöver prioriteras

Förvaltningen med hjälp av HR behöver prioritera löneprocessen då kontrollpunkten har gått från grön till röd och se till att avvikelserna inte blir återkommande. Risken för att en medarbetare blir utan lön på grund av ej attesterade poster är liten då vi inte har många timanställda. Däremot kan det vara så att avdrag för ex sjukdom inte dras av i rätt period.

Direktupphandlingen har gått från rött till grönt under tertiäl tre vilket visar på att samarbetet med upphandlingsenheten och kunskapen hos enheterna har blivit bättre. Summan av resultaten för helåret är dock ej godtagbart så att vi fortsätter med arbetet ihop med upphandlingsenheten.

Dokumenterad rehabiliteringsinsats vid upprepade frånvaro har ett sämre resultat än förra året. Arbetet med detta drivs nu av förvaltningens HR. Det är bra att ha i åtanke att en rehabiliteringsinsats kan vara påbörjad men att den inte har dokumenterats än. Hälsosupporten är också ett stöd för cheferna i arbetet med detta.

Kontrollpunkter som inte är godkända tas med i nästa års internkontrollplan.

Kontrollpunkter med godtagbart resultat

Det är informationssäkerhet, representation, personuppgiftsförteckning och investering.

Informationssäkerhet är ett arbete som måste ske löpande hela tiden. En rutin för detta, utöver själva klassningen, ska göras.

Representation har under tertiäl en haft orange till rött och nu till grönt resultat. Enheterna har med hjälp av arbetsgruppen börjat få en förståelse för riktlinjerna. Sammantaget ger detta ett helårsresultat som är godtagbart.

Personuppgiftsförteckningen ska uppdateras under året och en roll på förvaltningen har uppdraget.

För investeringar finns en rutin som innebär att stickkontroller ska göras löpande vilket vi strävar efter att uppnå.

Kontrollpunkter som inte är gjorda:

- korthantering, vi har inga kort att kontrollera.
- chefsintroduktionen är förändrad varav kontrollen inte görs.
- vi har inte haft några nyanställda som omfattas av kravet på utdrag ur belastningsregistret.
- hantering av tomträtter har haft en första genomgång och en arbetsgrupp ska arbeta vidare med utvecklingen och förbättringarna under 2020.

Åtgärder som tas med i nästa års internkontroll:

- löpande uppföljning enhetsvis gällande resultat inom upphandling
- representationsfakturer ska gå via ekonom för kontroll, löpande information i lärande syfte
- HR på förvaltningen ger chefsstöd
- personuppgiftsförteckning och informationssäkerhet följer med från 2019 till internkontrollen för 2020 för att se till att alla planerade åtgärder görs tills kontrollpunkterna blir godkända.
- kontrollpunkterna investering följer med från 2019, stickprov ska göras löpande
- tomträtter följer med från 2019 och en arbetsgrupp som ska arbeta med detta skapas

Sammanfattningsvis bedömer vi att arbetet i våra arbetsgrupper ger positivt resultat över tid. Därför kommer vi att fortsätta att arbeta i projektform.

2 Nettolista risker

2.1 7 Effektiv organisation

Risk	Riskvärde	Motivering
Kommunen döms till att betala skadestånd för att rangordningen i ramavtal avseende bemanning och fastighetsunderhåll inte följs (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	16	Sannolikheten bedöms som mycket stor eftersom tidigare kontroller har visat på en stor andel avvikelser. Det saknas dessutom i stor utsträckning systemstöd som gör det lätt att göra rätt. Konsekvensen bedöms som allvarlig eftersom kommunen kan tvingas betala stora skadestånd vid felaktigheter.
Medborgare far illa eftersom kommunen anställer personal med en brottsbelastning som gör dem olämpliga för yrket ifråga (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	16	Sannolikheten bedöms som mycket stor eftersom tidigare kontroller har visat på avvikelser och bristande kunskap kring lagstiftningen. Konsekvensen bedöms som allvarlig eftersom det handlar om att barn inte ska fara illa.
Kommunens anseende skadas och information kommer i orätta händer eftersom verksamhetssystem inte har informationssäkerhetsklassats (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	12	Sannolikheten bedöms som stor eftersom rutinen är ny. Konsekvensen bedöms som allvarlig eftersom känsliga personuppgifter kan komma i orätta händer ifall verksamhetssystemen inte har rätt informationssäkerhet.
Kommunens anseende skadas och felaktiga utbetalningar görs på grund av felaktig hantering av anställdas betalkort (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	9	Sannolikheten bedöms som stor eftersom tidigare kontroller har visat på brister och det finns inget systemstöd som gör det lätt att göra rätt. Konsekvensen bedöms som allvarlig eftersom bristfällig korthantering kan skada förtroendet för kommunen och t.ex. leda till negativ exponering i media.
Kommunen försämrar relationer och förhandlingsvillkor gentemot leverantörer och/eller döms till skadestånd på grund av bristande ramavtalstrohet (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	12	Sannolikheten bedöms som mycket stor eftersom systemstöd för att säkerställa korrekta inköp i dagsläget saknas och vidare har tidigare kontroller visat på bristande följsamhet. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom bristande avtalstrohet kan leda till skadestånd, försämrade förhandlingsvillkor i framtiden och förtroendeskada.
Kommunen drabbas av upphandlingsskadeavgift och får badwill gentemot leverantörer på grund av otillåtna direktupphandlingar (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	12	Sannolikheten bedöms som mycket stor eftersom systemstöd för att säkerställa korrekta inköp i dagsläget saknas och vidare har tidigare kontroller visat på bristande följsamhet. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom bristande avtalstrohet kan leda till skadestånd, försämrade förhandlingsvillkor i framtiden och förtroendeskada för kommunen.
Kommunens anseende skadas på grund av bristande hantering av fakturor avseende representation, kurser och konferenser (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	12	Sannolikheten bedöms som mycket stor eftersom tidigare kontroller har visat på en stor andel avvikelser. Det saknas dessutom i stor utsträckning systemstöd som gör det lätt att göra rätt. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom det kan skada kommunens förtroende ifall

Risk	Riskvärde	Motivering
		representation, kurser och konferenser inte sköts korrekt.
Anställda får felaktig eller helt/delvis utebliven lön, och eventuellt löneskulder som kommunen måste kräva in, med anledning av brister i attestrutinen i lönesystemet. (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	12	Sannolikheten bedöms som mycket stor eftersom tidigare kontroller har visat på brister. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom brister i attesteringen kan leda till att löneskulder uppstår. För att undvika att löneskulder uppstår krävs att hela lönerapporteringsprocessen fungerar. Det är viktigt att anställda rapporterar frånvaro och att attesteras sker i tid.
Kommunen går miste om intäkter eftersom dokumenterade och aktuella rutiner saknas för ansökan av statsbidrag och övriga typer av bidrag (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	9	Sannolikheten bedöms som stor eftersom brister har förekommit tidigare år och det finns i dagsläget inget systemstöd till hjälp för förvaltningarna. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom det kan handla om miljontals kronor i intäkter som kommunen går miste om.
Nyanställda chefer går miste om information som är viktig för deras chefskap (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	9	Sannolikheten bedöms som stor eftersom tidigare års deltagarfrekvens har varit dålig. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom utbildningarna tillhandahåller information som är central för att cheferna ska kunna klara sina uppdrag fullt ut.
Personalen drabbas av allvarlig ohälsa och långvarig frånvaro på grund av att rehabiliteringsinsats inte görs vid upprepade korttidsfrånvaro (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	9	Sannolikhetsgraden bedöms som stor eftersom tidigare resultat har påvisat brister i rutinen. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom det berör de anställdas hälsa.
Personalen drabbas av ohälsa eller skador eftersom den årliga kartläggningen av arbetsmiljön inte genomförs (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	9	Sannolikheten bedöms som stor eftersom brister har förekommit tidigare år och det finns i dagsläget inget systemstöd till hjälp för förvaltningarna. Tidigare års kontroller har även visat på bristande kunskap i vad som ska innefattas i kartläggningen. Konsekvensen bedöms som kännbar det kan handla om medarbetares hälsa.
Kommunens anseende skadas och personlig integritet kränks på grund av att personuppgifter inte hanteras korrekt (KOMMUNÖVERGRIPANDE)	9	Sannolikheten bedöms som stor eftersom arbetssättet är nytt och det är osannolikt att det är inarbetat i hela organisationen. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom brister innebär lagbrott och svårigheter för personer att få uppgifter om behandling av deras personuppgifter i kommunen.
Investering	9	Sannolikheten bedöms som stor eftersom tidigare stickprov visar på avvikelser. Historiskt har man hanterat detta olika. Konsekvensen bedöms som kännbar då felaktig redovisning ger oss högre kostnader för innevarande år eller högre kapitalkostnader under de kommande åren.
Hantering av tomträtter	9	Sannolikheten är möjlig då revisorerna granskning visar på delar som behöver kompletteras, arbetet är personberoende.

Risk	Riskvärde	Motivering
		Konsekvensen bedöms som allvarlig då vi kan ha felaktiga ersättningsnivåer och intäkter kan utebli.
Uppföljning av uppdrag	9	Sannolikheten är möjlig då olika uppdrag sköts på olika sätt och i olika system. Konsekvensen är kännbar då vi avviker från delegationsordningen och riskerar att uppdrag inte utförs, blir personberoende.

3 Årets kontroller

3.1 7 Effektiv organisation

Kommunen döms till att betala skadestånd för att rangordningen i ramavtal avseende bemanning och fastighetsunderhåll inte följs
(KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Kontroll av ramavtal för bemanning och fastighetsunderhåll  God Förvaltningen har gjort inköp från leverantörer där rangordning inte följts och dokumentation saknas, till ett värde av 221 160kr. Kontrollen görs av klf

Planerade åtgärder
Löpande uppföljning enhetsvis Möte löpande under året enhetsvis med fokus på förbättringsåtgärder.

Medborgare far illa eftersom kommunen anställer personal med en brottsbelastning som gör dem olämpliga för yrket ifråga
(KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Stickprov avseende utdrag ur belastningsregister för externt nyanställda  Ej genomförd Ingen av de roller inom Sbf som berörs av kravet för registerkontroll har nyrekryterats under perioden. Kontrollen görs av förvaltningen.

Kommunens anseende skadas och information kommer i orätta händer eftersom verksamhetssystem inte har informationssäkerhetsklassats
(KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Att verksamhetssystemen inom kommunen är informationssäkerhetsklassade  Godtagbar Klassningen genomfördes i 2018 av en konsult enligt PUL. Nu finns en ansvarig roll på enheten som

Kontroll
arbetar med 2019 års klassning enligt GDPR. Arbetet är av den art att det ska göras kontinuerligt och löpande över åren. Kontrollen görs av förvaltningen.

Planerade åtgärder
Ingår i 2020 års internkontroll Kontrollpunkten ska vi försätta arbeta med under 2020.

Kommunens anseende skadas och felaktiga utbetalningar görs på grund av felaktig hantering av anställdas betalkort (KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Stickprov av kortfakturor  Ej genomförd Förvaltningen har inga betalkort. Kontrollen görs av förvaltningen.

Kommunen försämrar relationer och förhandlingsvillkor gentemot leverantörer och/eller döms till skadestånd på grund av bristande ramavtalstrohet (KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Kontroll av ramavtalstrohet  God Förvaltningen har gjort inköp från leverantörer där upphandlad leverantör finns och dokumentation saknas, till ett värde av 710 205kr. Kontrollen görs av klf

Planerade åtgärder
Löpande uppföljning enhetsvis Möte löpande under året enhetsvis med fokus på förbättringsåtgärder.

Kommunen drabbas av upphandlingsskadeavgift och får badwill gentemot leverantörer på grund av otillåtna direktupphandlingar
(KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Kontroll av fakturor på mellan 100 000 och 500 000 kr.  Ej godtagbar Förvaltningen har gjort inköp från leverantörer där direktupphandling skulle ha genomförts och direktupphandling saknas. Det finns 2st avvikelser till ett värde av 649 231kr. Sista kvartalet pekar mot en förbättring då förvaltningen hade godkänt för den perioden. Förslag till åtgärder: <i>Samhällsbyggnadsförvaltningen rekommenderas att utbilda inköpsansvariga inom verksamhetsområdet för att säkerställa bättre följsamhet till direktupphandling. Därutöver kommer Botkyrka kommun under 2020 se över kommunens riktlinjer för direktupphandling, vilket kommer underlätta för tjänstepersoner.</i> Kontrollen görs av klf

Planerade åtgärder
Löpande uppföljning enhetsvis Möte löpande under året enhetsvis med fokus på förbättringsåtgärder.

Kommunens anseende skadas på grund av bristande hantering av fakturor avseende representation, kurser och konferenser
(KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Stickprovskontroll på fakturor avseende representation, kurser och konferenser  Godtagbar Sammataget är resultatet godtagbart med ett förbättrat resultat vid den sista kontrollen. Kontrollen görs av förvaltningen

Planerade åtgärder
Fakturor via ekonom Under tiden vi väntar på systemstöd så ska alla fakturor gå via en ekonom för feedback.
Information Beroende på resultatet ska informationen ges till ledningsgruppen och till arbetsgruppen för representation i lärande syfte.

Anställda får felaktig eller helt/delvis utebliven lön, och eventuellt löneskulder som kommunen måste kräva in, med anledning av brister i attestrutinen i lönesystemet. (KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Kontroll av attester i lönesystemet  Ej godtagbar Resultat: Genomsnittsandelen för januari - oktober 2019 motsvarar 97,4% attesterade transaktioner efter påminnelse. Utfallet är ej godtagbart (rött). Resultat avser både samhällsbyggnadsnämnden och miljö- och hälsoskyddsnämnden. Kommentar: I chefsrollen med attestansvar ingår att göra detta varje månad senast på brytdagen, som i regel är den 14:e varje månad. Riktade mail skickas till ansvarig chef där vi tar med transaktioner som är registrerade till den 13:e och samma transaktioner följs upp efter påminnelse. Klassningen är subjektiv och antalet oattesterade transaktioner påverkas naturligtvis av storleken på förvaltning, men grunden är att inga oattesterade transaktioner borde finnas kvar. Bedömning för internkontroll – Löneprocessen 2019 100 % God 98 – 99% Godtagbar 0 – 97% Ej godtagbar Förvaltningens kommentar: Vi ska följa upp vad detta beror på och ber lönenheten sätta förvaltningens HR i kopian när påminnelse skickas ut. Det blir en åtgärd för 2020. Vår förvaltning har inga timanställda som blir utan lön om chefen glömmer att attestera utan det kan handla om att avdraget för ex sjukdom inte görs i rätt period. Därför bedöms inte detta som en stor risk för en anställd. Däremot ska vi gå ner på enheterna och analysera till årsskiftet om det visar sig att det ligger kvar oattesterade poster. Kontrollen görs av klf

Planerade åtgärder
Chefsstöd HR HR på förvaltningen stödjer respektive chef i detta arbete.

Kommunen går miste om intäkter eftersom dokumenterade och aktuella rutiner saknas för ansökan av statsbidrag och övriga typer av bidrag (KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Kontroll av att statsbidragsförteckning  God Kontroll visar att rutinen finns och följs. Enheterna har utsedda roller som ansvarar för bidrag till förvaltningen och kvalitetscontroller samordnar arbetet. En översyn av möjliga EU bidrag ska göras. Bidragen kommer att ligga som en punkt i verksamhetsplanen.

Kontroll
Kontrollen görs av förvaltningen

Nyanställda chefer går miste om information som är viktig för deras chefskap (KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Avstämning av deltagarlistor på chefsintroduktionen  Ej genomförd Fram till och med våren 2018 bestod introduktionen för nyanställda chefer i Botkyrka kommun av fyra fördjupningsblock med olika teman, t.ex. ekonomi och HR. Från och med hösten 2018 har fördjupningsblocken bytts ut mot en "Välkomstdag". Eftersom fördjupningsblocken var mer omfattande och heltäckande än "Välkomstdagen", som enbart består av en heldag med övergripande information om kommunen och dess styrning, bedömer vi att kontrollresultaten nu ger en sämre indikation på den identifierade risken, nämligen huruvida cheferna har fått tillräcklig information för att klara av sitt chefskap. Med anledning av detta har kontrollen inte genomförts 2019. Kontrollen görs av klf

Personalen drabbas av allvarlig ohälsa och långvarig frånvaro på grund av att rehabiliteringsinsats inte görs vid upprepad korttidsfrånvaro (KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Kontroll av att rehabiliteringsinsats görs vid upprepad korttidsfrånvaro  Ej godtagbar Uppföljning i september 2019 visar på: Siffrorna nedan avser både Samhällsbyggnadsförvaltningen och Miljö- och hälsoskyddsförvaltningen. Antal personer sjukfrånvarande 4 eller fler gånger: 14 personer. Antal som inte har en påbörjad rehabinsats (rehabbevakning): 6 personer. Antal av dessa som har en påbörjad rehabinsats: 8 personer – alltså 57% vilket är ett ej godtagbart resultat (rött). I jämförelse med september 2018 (för enbart Samhällsbyggnadsförvaltningen) där resultatet var 72%, har det skett en försämring. Kommentarer: Det fjärde sjukfrånvarotillfället teoretiskt sett nyligen kan ha inträffat och omtankesamtalet ännu inte hunnit äga rum/dokumenterats har vi denna gång även undersökt de med 5 ggr eller fler sjukfrånvarotillfällen (se fördjupad analys). Att ha i åtanke är även att 42% rör sig om fyra sjukfrånvarotillfällen där chef kan ha bokat tid för omtankesamtal men ännu inte hunnit genomföras och därför ännu inte syns i Adato. Hos de 58% som haft fler än fyra frånvarotillfällen finns ofta en tidigare dokumentation, men nya anteckningar saknas vid fortsatt frånvaro. Åtgärder:

Kontroll
Rehabledare från Hälsosupporten har bl.a. i uppgift att följa upp att rehabiliteringsinsatser sker vid upprepad korttidsfrånvaro i syfte att stötta chefer i sitt systematiska rehabiliteringsarbete. I de mail till chef som Hälsosupporten skickar vid upprepad sjukfrånvaro finns även utförlig instruktion om omtankesamtal samt att det ska dokumenteras i Adato. Cheferna i hantering av upprepad sjukfrånvaro, t ex kring omtankesamtal. I det arbetet kan HR-specialister på förvaltningarna nyttja Hälsosupportens rehabledare. Förvaltningens kommentar: HR på förvaltningen går igenom resultatet med respektive berörd chef. Många samtal med Hälsosupporten har bokats in efter semesterperioden. Rehabledare från Hälsosupporten har bl.a. i uppgift att följa upp att rehabiliteringsinsatser sker vid upprepad korttidsfrånvaro i syfte att stötta chefer i sitt systematiska rehabiliteringsarbete. I de mail till chef som Hälsosupporten skickar vid upprepad sjukfrånvaro finns även utförlig instruktion om omtankesamtal samt att det ska dokumenteras i Adato. Kontrollen görs av klf

Planerade åtgärder	
Chefsstöd HR	HR på förvaltningen stödjer respektive chef i detta arbete.

Personalen drabbas av ohälsa eller skador eftersom den årliga kartläggningen av arbetsmiljön inte genomförs (KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Stickprov/insamling av dokumentationen "Riskbedömning och uppföljning"  God Totalt har 3 enheter slumpats för stickprovet. Samtliga enheter har skickat in underlag och svarat inom utsatt tid. Samtliga enheter har skickat in de efterfrågade underlagen och därmed fått ett utfall på 100 procent (grönt resultat). Föregående år var resultatet också god (grönt). Bedömning för internkontroll – arbetsmiljö 2019 80 – 100 % God 60 – 79% Godtagbar 0 – 59% Ej godtagbar Kontrollen görs av klf

Kommunens anseende skadas och personlig integritet kränks på grund av att personuppgifter inte hanteras korrekt (KOMMUNÖVERGRIPANDE)

Kontroll
Kontroll av personuppgiftsförteckning  Godtagbar

Kontroll
Ansvarig roll på förvaltningen arbetar med uppdateringen av registerförteckningen. Kontrollen görs av förvaltningen

Planerade åtgärder
Ingår i 2020 års internkontroll Kontrollpunkten ska vi fortsätta arbeta med under 2020.

Investering

Kontroll
Stickprov  Godtagbar Kontrollen gjord två gånger under året. Rättningar har gjorts. Kontrollen görs av förvaltningen, verksamhetsspecifik kontrollpunkt.

Planerade åtgärder
Ingår i 2020 års internkontroll Kontrollen tas med i 2020 års internkontroll. Löpande stickprov ska göras.

Hantering av tomträtter

Kontroll
Genomgång av rutinen  Ej genomförd Genomgång av resultatet i revisionsrapporten har gjorts med de berörda. En arbetsgrupp ska arbeta vidare med att processkartlägga och komplettera rutinerna. Kontrollen görs av förvaltningen, verksamhetsspecifik kontrollpunkt.

Planerade åtgärder
Internkontroll 2020 Kontrollen tas med i 2020 års internkontroll. Arbetsgruppen skapas och genomgång i processstöd samt förbättringar ges.

Uppföljning av uppdrag

Kontroll
Rutin uppdrag

Kontroll
 God Uppdragsbeskrivningen finns i processtöd. Rutinen har informerats muntligt och skriftlig till ledningsgruppen och förbättringar har gjorts. Kontrollen görs av förvaltningen, verksamhetsspecifik kontrollpunkt.

4 Slutsatser av uppföljningen

Samhällsbyggnadsförvaltningen kommer att arbeta med internkontrollen i projektform för att skapa ökad delaktighet och lärande inom förvaltningen. Arbetet med kontroller och åtgärder pågår löpande under året. Kontroller ska göras och brister och felaktigheter ska snabbt rättas till. Arbetsgrupper skapas utifrån kontrollmomentens resultat för att arbeta vidare med frågan. Information samt utbildningar ska gå ut till de berörda.

Återkoppling av internkontrollen ska göras till ledningsgruppen som ett återkommande moment.

Alla kontrollmoment som inte är godkända tas upp i nästkommande års internkontrollplan. Arbetet med detta underlättas av att vi nu har ett system, Stratsys, där allt arbete från riskframtagande, kontrollplan, uppföljning och åtgärder nu samlas.

Enheterna har nu börjat arbeta med verksamhetsspecifika kontrollmoment och risk- och väsentlighetsanalyser. Samtidigt pågår ett arbete att ta fram ett kommungemensamt och strukturerat arbetssätt för inventering/identifiering av risker i verksamheterna som vi ska ta del av för att stärka vårt eget påbörjade arbete.