



Servicenämnden

Tjänsteutlåtande
Dnr: 1.3.2-42/2019
Sid 1 (10)
2019-01-30

Handläggare

Annika Press
Telefon: 08-53511820

Till

Servicenämnden

Uppföljningsrapport för internkontrollplanen 2018 för Servicenämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Sammanfattande analys.....	4
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	5
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	6
1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar	6
3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar	6
4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor	8

Inledning

Ett system för internkontroll är upprättat inom förvaltningen med övergripande riktlinjer, regler och anvisningar i syfte att säkerställa:

- en effektiv förvaltning och undgå allvarliga fel och skador
- att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt
- att lagar, avtal och andra för nämnden gällande regler, föreskrifter och beslut följs
- att anskaffningen och användningen av resurser är effektiv och ändamålsenlig
- att stadens tillgångar skyddas
- att redovisningen och uppföljningen av verksamhet och ekonomi är rättvisande, tillförlitlig och ändamålsenlig samt
- att säkerheten i verksamheternas rutiner och it-system är tillfredsställande

Utifrån den väsentlighets- och riskanalys förvaltningen genomfört har ett antal processer/arbetsätt valts ut och som granskas särskilt under verksamhetsåret för att verifiera att mål uppnås samt att riktlinjer och fastlagda kontroller verkligen upprätthålls/genomförs. Dessa processer/arbetsätt anges i internkontrollplanen. En avvägning sker av hur stor granskningsinsats som ska göras inom respektive utvalt kontrollområde för att få en balans mellan kontrollkostnad och säkerhetsnivå.

Sammanfattande analys

Förvaltningen planerar och genomför internkontrollen i huvudsak i samband med den sedvanliga verksamhetsstyrningen och arbetsprocesserna. Detta betyder att enheterna vid planering och genomförande av verksamheten beaktar identifierade risker. Vid genomförande och uppföljning kontrolleras att verksamhetens mål uppfylls, att resurserna används effektivt, att utförandet är korrekt enligt gällande regelverk osv

Serviceförvaltningen arbetar aktivt med systematiska internkontrollåtgärder samt stickprovskontroller och har under året genomfört kontroller inom samtliga verksamhetsområden samt inom förvaltningens administration. Ett antal granskningar av extern konsult samt stadens revisorer kring bland annat behörighetshantering, intäktsprocessen, inköpsprocessen samt fakturahantering vid first card inköp samt löneutbetalningar har genomförts. Granskningarna har visat att serviceförvaltningen inte haft några allvarliga brister i hanteringen och att det i stora delar finns rutiner för kontroller. Dock saknas i många fall dokumentation av de kontroller som förvaltningen regelbundet utför. Ett arbete för att skapa systematik för dokumentation har påbörjats under året och fortsätter under 2019.

Ett omfattande arbete med VoR, väsentlighets och riskanalys genomfördes under hösten inom samtliga verksamheter. Detta ledde fram till en internkontrollplan som i vissa delar resulterat i en bedömning att processer som varit aktuella under 2018 kan förbättras ytterligare. Detta gäller bland annat behörighetshantering i Agresso där en plan för regelbundenhet samt dokumentation av kontroller finns med i 2019 års internkontrollplan. Förvaltningen konstaterat också att information om regler och rutiner samt gällande lagstiftning bör repeteras på informationsmöten i syfte att öka kunskapen för att minimera risken för oegentligheter. Dessa punkter har tagits upp i 2019 års internkontrollplan för ytterligare åtgärder.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämnden konstaterar i sin uppföljning av nämndens internkontrollplan att planerad uppföljning av löpande kontroller i huvudsak har genomförts. Inga allvarliga avvikelser har konstaterats under året, varken i den egna uppföljningen eller i de externt utförda granskningarna. Kontroller genomförs i samtliga verksamheter med såväl systematiska kontroller samt stickprovskontroller. Dock konstateras i uppföljningen att dokumentation av såväl planerade som genomförda kontroller behöver förbättras. Ett arbete som fortsätter under 2019.

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar

Process:

Informationssäkerhet/IT-säkerhet

Arbetsätt:

Kontroll av att rätt personer har behörighet

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kontroll av att rätt personer har rätt behörighet	■ Obehörigt användande av system kan leda till ex visd att en skyddad identitet röjs eller sekretessbrott			Kontroller av listor/register samt avslut	Avslutad
		Uppföljning av att kontroller har utförts enligt rutin, exempelvis avseende genomgångar av listor/register samt avslut	Ingen avvikelse		

3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar

Process:

Effektiva och kvalitetshöjande rekryteringstjänster

Arbetsätt:

Följa stadens rekryteringsprocess och gällande lagstiftning

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
--	------------------	---	--------	--------	--------


Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Systematisk kvalitetsuppföljning av varje uppdrag. Beställaren och den som rekryterades utgör en kontrollstation för allt HR-konsulten gör.		Systematisk kvalitetsuppföljning av varje uppdrag.	Ingen avvikelse	Kvalitetsuppföljning efter avslutat uppdrag.	Avslutad

Process:

Följsamhet av ingångna avtal


Arbetssätt:

Avsluta upphandling och påbörja implementering i enlighet med projekt VINST

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Följa projektplanen som är beslutad för projekt Vinst	 Projektet når inte uppsatta mål i projektplanen			Information om ingångna avtal	Avslutad
				Ingångna avtal ska registreras i avtalssystemet	Avslutad
			Kontroll av uppföljningarna avseende genomförandet av projektplanen för VINST	Ingen avvikelse	

Arbetssätt:

Uppföljning av ingångna avtal med leverantörer så att de följs med hjälp av statistik ifrån bl a stadens inköpssystem, stadens ekonomisystem och underlag ifrån leverantören

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kvalitetssäkring av avtalsuppföljningsprocessen	 Bristande efterlevnad av stadens avtal				

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
		Kontroll av att de aktiviteter, avstämningar mot checklistor, protokoll från leverantörmöten samt påminnelser till förvaltningar m m som ingår i uppföljningarna har utförts/tagits fram som planerat.	Ingen avvikelse	Dokumentgenomgångar för respektive process/aktivitet	Avslutad


4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Process:

Efterlevnad och tillämpning av regler, policys och riktlinjer samt gemensam värdegrund

Arbetssätt:

Genomgång av regler gällande mutor och jäv, avstämningar mellan medarbetare och chefer vid behov

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Genomgång för alla anställda inom upphandling- och avtalsenheten kring vägledning gällande mutor och jäv. Vid behov avstämning mellan medarbetare och chef.		Se uppföljning om oegentlighet i tjänsteutövning nedan.	Ingen avvikelse		
	 Muta eller jäv i samband med central upphandling			Påminnelse om och genomgång av stadens riktlinjer	Avslutad


Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
	<p>■ Oegentlighet i tjänsteutövning - ex , jäv i samband med biståndsbeslut, jäv i samband med bisyssla, utbetalning av lön till ej anställd, för hög utbetalning av lön, makulering av skuld m m</p>			Påminnelse och genomgång av regler och riktlinjer med samtliga medarbetare	Avslutad
		Genomgångar av regler och riktlinjer omkring mutor och jäv med alla medarbetare. En gemensamt utformad genomgång görs på enhets- och avdelningsmöten.	Ingen avvikelse		
		<p>Analys</p> <p>Beskrivning av resultat:</p> <p>Informationsinsatser har genomförts, dock har uppföljning inte genomförts med planerad metod.</p> <p>Vidtagna åtgärder:</p> <p>Genomgång av regler och riktlinjer omkring mutor och jäv har gjorts med samtliga medarbetare på bland annat APT, enhetsmöten samt introduktion för nyanställda. Dock har förvaltningen inte genomfört den enkät undersökning som planerat som metod för kontroll.</p>			

Process:

Kompetensförsörjning

Arbetssätt:

Bedömning och insatser för att säkerställa en god kompetensförsörjning, exempelvis genom genomgång av tillgänglig kompetens, bedömning av framtida behov, analys samt rekryteringsinsatser utifrån detta osv.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Avstämningar om behov, målsättning och insatser gällande kompetensutveckling vid medarbetarsamtal	 Bristfällig service och måluppfyllelse på grund av att rätt kompetens inte kan tillhandahållas			Följa upp kompetensförsörjningsplanen, totalt sett och per verksamhet	Avslutad
		Genomgång och uppföljning av kompetensförsörjningsplanen. Därutöver uppföljning av att samtliga medarbetare har fått en kompetensutvecklingsplan.	Mindre avvikelser		
		Analys Beskrivning av resultat: Förvaltningen har inte följt vald metod för kontroll. Vidtagna åtgärder: Förvaltningen följde upp resultatet i samband med arbetet kring kompetensförsörjningsplan 2019.			