











Bilaga 2.5 Uppföljning av internkontrollplanen (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)



Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings- åtgärder	Start- datum	Slut- datum
Sjukfrånvaro		Risk för att arbetsmiljöfaktorer/-influensa drar upp frånvaron.	Avgångsenkät	 Genomförd <i>Avgångsenkäten är genomförda av nästan samtliga (över 90 %) Generellt sett bra omdömen om arbetsplatsen.</i>			
			Medarbetarsamtal med närmaste chef	 Genomfört <i>Medarbetarsamtalen genomförda enligt plan.</i>			
			Stadens medarbetarenkät	 Genomförd. <i>Förvaltningen har en god svarsfrekvens på medarbetarenkäten, cirka 95 %, med generellt sett bra omdömen om arbetsplatsen. Varje enhet följer upp resultaten och varje avdelning lämnar in en rapport med</i>			





Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings-åtgärder	Start-datum	Slut-datum
				<p><i>prioriterade förbättringsområden och en åtgärdsplan.</i></p>			
			Uppföljning av sjukfrånvaron på individ- och organisationsnivå	<p>● Genomförd.</p> <p><i>Sjukfrånvaron följs upp och trenden är sjunkande. Erbjudande till samtliga anställda om influensavaccinering.</i></p>			
	Debitering av avgifter	Verksamhetssystemet och dess manuella hantering, som bla omfattar fakturering och ärendehantering, fungerar inte optimalt.	Internkontroll med avseende på korrekt debitering av tillsyn.	<p>◆ Internkontroll av debitering</p> <p><i>Under året har debiteringen inom avdelningen Hälsoskydd särskilt undersökts vilket visade på en hög andel timdebiteringar som utfördes i december men där arbetet utfördes tidigare under året. Obefogat</i></p>			

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings-åtgärder	Start-datum	Slut-datum
				<p>sen debitering måste undvikas då detta gör att staden går miste om ränteinkomster , det är en dålig service mot verksamhetsutövare och en belastning på personalen.</p>			
			Kontroll av filen för debitering	<p>Utförda kontroller</p> <p>Den tidigare regelmässigt omfattande kontrollen som utförts inför debiteringen har minskat avsevärt på grund av den nya integrationen mellan försystemet Ecos och Agresso som sattes i september 2014. Den nya integrationen underlättar debiteringen avsevärt och gör denna mindre personberoende.</p>			

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings-åtgärder	Start-datum	Slut-datum
					 Förbättrad integration <i>Under 2014 kommer en förbättrad integration mellan verksamhetssystem et Ecos och Agresso.</i>	2011-01-01	2014-12-31
	Fakturering leverantör	Risk att förvaltningen inte kontrollerar och redovisar sina leverantörsfakturor på ett korrekt sätt och att ej legitima utgifter belastar förvaltningen.	Rutinmässiga kontroller betalningsflöden	 Kontroll av stora fakturor <i>Kontrollen av stora fakturor visade att denna fungerar relativt bra. Beslut om inköp finns och kontrollerna verkar fungera. Dock saknas verifiering i Agresso att kontroll utförts mot avtal vid större inköp.</i>	 Bättre information och tillgänglighet till befintliga rutiner <i>I samband med det nya intranätet måste rutinerna göras lätt åtkomliga och även lätta att förstå.</i>	2014-01-01	2014-12-31
	Förtroende gentemot 3:e man	Risk för skadlig publicitet och uppmärksamhet.	Fråga om bisyssla till samtliga nyanställda	 Genomförd. <i>Genomförs löpande vid rekrytering.</i>			





Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings-åtgärder	Start-datum	Slut-datum
			Förfrågan om bisyssla till samtliga anställda vartannat år.	 Genomförd. <i>Genomfördes i december 2013. Nästa planeras till hösten 2015.</i>			
			Uppföljning	 Genomförd. <i>Uppföljning pågår december 2013, januari 2014.</i>			
	Hot mot förvaltningens anställda.	Medarbetare som arbetar med tillsyn eller kontroll riskerar att utsättas för hot i sin tjänsteutövning.	Förekomst av hot mot tjänsteman	 Genomförd. <i>Låg rapportering. Ett hot mot en anställd inom Livsmedelskontrollen har uppmärksamats under året vid internkontrollgenomgång som lagts in i RISK.</i>			

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings-åtgärder	Start-datum	Slut-datum
	IT-funktionalitet	Risk att väsentliga system inte fungerar eller fungerar tillräckligt bra inkl med tillräckling kapacitet.	Ingår i årliga genomgången med avdelningarna, dvs hur systemen fungerar ev problem.				
			Särskilda kontroller vid fakturering pga problem med intetration och funktionalitet hos Ecos	 Problem med Ecos <i>Problem i IT-miljön antas påverka Ecos, särskilt misstänks uppsättningen av Ecos-servrarna medföra detta. Problem med att hantera dokument inkl Ecosmallar. Det finns också en delvis instabil driftmiljö som yttrar sig genom att anställda har problem att vara inloggade och att logga in.</i>	 Undersökning av driftmiljön för Ecos	2015-01-01	2015-12-31

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings-åtgärder	Start-datum	Slut-datum
	IT-säkerhet	Det finns ett flertal olika risker, allvarligt är tex om verksamhetskritiska system inte fungerar korrekt, brister i behörighetskontrollen mm	Registervård	 Genomförd. <i>I stort sett driftas förvaltningens IT-system av Volvo IT, vilket medför att aspekter på säkerhet till stor del hanteras utom förvaltningen. IT säkerheten kommer mycket att handla om hanteringen av lösenord och det egna beteendet vid IT-användning. Backup-tiden på 14 dagar kan förefalla kort vilket har uppmärksammats vid risk- och sårbarhetsanalysen. Detta är dock stadens standard om inte utökad tjänst köpes av Volvo IT.</i>	 Information till anställda om personliga hanteringen av lösenord, e-post mm 	2015-01-01	2015-12-31
	Kompetens/	Risken är framför allt att	Avgångsenkät	 Genomförd.			

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings-åtgärder	Start-datum	Slut-datum
	Arbetsmiljö	förvaltningen inte har kompetent och motiverad arbetskraft.		<i>Bra svarsfrekvens och resultat.</i>			
			Löpande uppföljning.	● Genomförd. <i>Fortlöpande kontakter och personalfunkti onens deltagande vid olika möten.</i>			
			Medarbetarsamtal med närmaste chef.	● Genomförd.			
			Stadens medarbetarenkät	● Genomförd. <i>Bra svarsfrekvens och resultat</i>			

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings-åtgärder	Start-datum	Slut-datum
	Löneutbetal-ning ar	Felaktiga utbetalningar	Kontroll av löneutbetalningar	<p>◆ Genomförd.</p> <p><i>SLK:s riktlinjer för internkontroll av lönehantering har införts i tillämpliga delar. Ej LIS rapporter utan personalfunkti onen utför månadsvisa stickprov på löneutbetalnin garna. En tredjepartskont roll i form av en stickprovskontr oll har härutöver utförts av ekonomifunkti onen. Inga brister funna, På grund av personalbyte på Personalfunkti onen har inte kontroll genomförts varje månad under hela året.</i></p>	<p>! Lars Lindgren</p> <p><i>Stickprovskontroll kommer genomföras varje månad av Personalfunktionen och en logg iform av ett excel ark har upprättats för att kontrollera vilka kontroller som genomförs, när de genomförs och av vem. Rutinen håller på att arbetas in.</i></p>	2013-11-01	2014-01-31

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings-åtgärder	Start-datum	Slut-datum
	Projekt	Risk för att särskilda regler och utfästelser mot bidragsgivare inte följs.	Periodiseringar	 Kontroll i Tert 2 och VB <i>Kontroll görs regelmässigt i VB och i Tert2.</i>			
			Speciella utredningar	 Kontroll av Best <i>BESTprojektet har kontrollerats efter det avslutats och även gåtts igenom med projektledare som åskådningsexempel i utbildning.</i>			
			Stickprov på utbetalningar				
	Upphandling/Inköp	Felaktig hantering i förhållande till gällande regler	Rutinmässiga kontroller regelverk	 Genomförd. <i>Kontroll av stora fakturor visade att det ibland saknas beslut om inköp. Dessutom sker inte verifiering i Agresso att kontroll utförts</i>	 Instruktion för inköp/upphandling tas fram av juristfunktionen	2014-01-01	2014-12-31

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Resultat	Förbättrings-åtgärder	Start-datum	Slut-datum
				<p><i>vid stora inköp. Det har funnits en bristfällig information om den nyligen antagna rutinen. Upphandling och inköp vid stora belopp uppfattas ofta som krävande.</i></p>			