



Handläggare:
Jens Möller
Tel: 08-606 93 24

Protokoll internkontroll för Södertörns miljö- och hälsoskyddsförbund 2016

MILJÖ OCH SAMHÄLLE

Uppföljning av styrtal

Metod: Granskning att uppföljning av styrtal sker inom beslutade tidsintervall samt utfall av genomförd tillsyn.

Omfattning: Samtliga styrtal inom perspektivet samt avstämning av genomförd tillsyn.

Resultat: Samtliga styrtal utom ett har följts upp. Uppföljning av styrtalet ”Andel verksamheter som kontrollerats inom samtliga relevanta områden som livsmedelsverket anger” har inte skett då förbundets ärendehanteringssystem inte möjliggör uppföljning. En lösning som möjliggör uppföljning av styrtalet från och med 2017 har tagits fram. I övrigt inget att anmärka på.

KUND OCH VERKSAMHETSUTÖVARE

Uppföljning av styrtal

Metod: Granskning att uppföljning av styrtal sker inom beslutade tidsintervall.

Omfattning: Samtliga styrtal inom perspektivet.

Resultat: Inget att anmärka på.

Öppna ärenden

Metod: Granskning att uppföljning sker av ärenden där handläggningstiden överstiger 6 månader samt att ärendet har aktuella handläggare. Utdrag ur ärendehanteringssystemet.

Omfattning: Samtliga öppna ärenden.

Resultat: Sammanställning av öppna ärenden sker dagligen i ärendehanteringssystemet och redovisas dels för berörd handläggare dels för ansvarig chef. Vid årsskiftet hade förbundet 1 827 pågående ärenden. 18 ärenden har handläggare som slutat i avvaktan på att ny handläggare påbörjar sin tjänst. I övrigt inget att anmärka på.

Redovisning av delegationsbeslut

Metod: Granskning att delegationsbeslut redovisas för direktionen. Utdrag ur ärendehanteringssystemet och avstämning att beslut får åtgärskod ”Dele”.

Omfattning: Stickprov på 20 avslutade ärenden per tertial.

Resultat: Av 60 granskade ärenden har samtliga ärenden med beslut redovisats till direktionen.

Hantering av förfallna bevakningar

Metod: Granskning att förfallna bevakningar hanteras. Utdrag ur ärendehanteringssystemet.

Omfattning: Granskning av samtliga bevakningar på mottagningskvitton.

Resultat: Uppföljning av bevakningar sker enligt plan.

Tillsyn över verksamheter med fast årlig avgift

Metod: Granskning att verksamheter som betalar fast årlig tillsynavgift får den tillsyn de betalat för. Avstämning mot tillsynsplan.

Omfattning: Samtliga verksamheter som betalar en fast årlig tillsynavgift.

Resultat: Uppföljning har skett enligt plan. Tillsyn har genomförts med undantag för åtta verksamheter. Dessa har planerats in för tillsyn i början av 2017 då ny handläggare är på plats. I övrigt inget att anmärka på.

MEDARBETARE

Uppföljning av styrtal

Metod: Granskning att uppföljning av styrtal sker inom beslutade tidsintervall.

Omfattning: Samtliga styrtal inom perspektivet.

Resultat: Inget att anmärka på.

EKONOMI

Denna kommentar var med i föregående års granskning:

En ny kontoplan, Kommun-Bas 13, har införts i kommunen från och med 2015-01-01, där en del större förändringar gjorts. Bland annat har man tagit bort kontona för ”inköp av stödverksamhet 464x” och i stället valt att använda konton för köp av tjänster under kontoklass 6 och 7. Exempel på stödverksamhet är städning, administrativt stöd etc. Södertörns Miljö- och Hälsoskyddsförbund följer i nuläget Kommun-Bas 05. Övervägande om eventuellt byte av kontoplan bör göras.

Intäkter

Metod: Granskning har gjorts av att varan är rimlig och att bokföring samt moms är korrekt.

Omfattning: Totalt 13 fakturor, konterade på konto 3110 Förrättnings- och granskningsavgifter och 3130 Taxor och avgifter, har granskats.

Resultat: Inget att anmärka på.

Leverantörsfakturor

Metod: Granskning av att varan är rimlig och att bokföring samt attestering och moms är korrekt.

Omfattning: Totalt har 17 fakturor granskats.

Urval av de 17 fakturorna har gjorts med följande urvalskriterier:

Slumpvis utvalda fakturor över 20 000 kr:

6 fakturor från olika leverantörer har granskats. Utan anmärkning.

Kontroll av fakturor på konto 6790 - Övriga främmande tjänster

5 fakturor från olika leverantörer har granskats. Utan anmärkning.

Kontroll av fakturor på konto 4700 - Konsult och andra tjänster samt konto 6740 – IT-program mm
6 fakturor från olika leverantörer har granskats. Utan anmärkning.

Förtroendekänsliga poster

Metod: Granskning har gjorts av att bokföring och attestering är korrekt samt att regler vid representation samt andra förtroendekänsliga poster har följts (såsom anteckning av plats, deltagare och anledning samt att originalkvitto finns med fakturan). Dessutom har kontroll gjorts av att momsavdrag skett enligt Skatteverkets anvisningar och att attest inte skett av ”egna” kostnader.

Omfattning: Totalt 16 verifikationer avseende personal- och extern representation, resekostnader samt hotell o logi, har granskats på fyra olika konton, enligt nedan:

Konto 5870 – Personalrepresentation:

7 verifikationer har granskats. Utan anmärkning.

Konto 7050 – Resekostnader

5 verifikationer har granskats. På fyra av verifikationerna avseende båttransport till öar utan landförbindelse i Haninge saknas notering om syftet med resan. I övrigt utan anmärkning.

Konto 7052 – Hotell och logi

3 verifikationer har granskats. 1 saknar notering om syfte, i övrigt utan anmärkning.

Konto 7100 – Representation

Två bokförda verifikationer på kontot har granskats. Utan anmärkning.

Bluff-fakturor

Metod: Granskningen har utförts genom att gå igenom samtliga oseriösa företag på Svensk Handels varningslista per oktober 2016 och se om någon av dem finns med i leverantörsregistret.

Utän anmärkning – ingen av leverantörerna har hittats i leverantörsregistret.



Jens Möller
Förbundschef