

Handläggare

Isabel Kimanius

Telefon: 08-508 210 05

Till

Älvsjö stadsdelsnämnd

**Uppföljningsrapport för internkontrollplanen 2018 för Älvsjö
stadsdelsnämnd**

Innehållsförteckning

Inledning	3
Sammanfattande analys	4
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	7
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen.....	8
1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar.....	8
3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar	10
4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor	13
4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning	17

Inledning

Nämnden ska inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt och de föreskrifter som gäller för verksamheten (6 kap. 6 §). Nämnden ska också se till att *den interna kontrollen är tillräcklig* och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detta gäller även när driften av en kommunal verksamhet har lämnats över till någon annan (10 kap. 1 §). Nämnden ansvarar för att utforma och organisera den interna kontrollen och säkerställa effektiva system för uppföljning.

Intern kontroll är en integrerad del i nämndens styrsystem. Inom de olika processerna och arbetssätten finns det styrdokument och ansvarsfördelning inom förvaltningsorganisationen som tillsammans bildar nämndens interna kontrollsystem.

Verksamhetsansvariga chefer på olika nivåer i organisationen bidrar till utformningen av konkreta regler och anvisningar för en god intern kontroll inom sina verksamhetsområden och informerar övriga anställda om reglernas och anvisningarnas innebörd. Samtliga anställda är skyldiga att följa gällande regler och anvisningar för intern kontroll.

Intern kontroll är en process där nämnd, förvaltningsledning och övrig personal samverkar för att med en rimlig grad av säkerhet uppnå målen för den interna kontrollen.

Sammanfattande analys

Den sammanfattande bedömningen är att den interna kontrollen inom förvaltningen i huvudsak har varit tillfredsställande under året. Utifrån årets granskningar har fler utvecklingsområden identifierats, nedan beskrivs sammanfattningar och slutsatser per avdelning. Uppföljningen av fastställd internkontrollplan redovisas längre ner i denna rapport.

Socialtjänstavdelningen

Socialtjänstavdelningen har under året genomfört verksamhetsuppföljningar enligt en stadsgemensam uppföljningsmall för varje insatstyp: hemtjänst, servicehus, vård- och omsorgsboende, dagverksamhet, gruppboende, serviceboende, daglig verksamhet, stödboende och boendestöd samt sysselsättning. Syftet med verksamhetsuppföljning är att få kunskap om verksamheternas förutsättningar för att bedriva en god verksamhet.

Avdelningen har också kontrollerat att de myndighetsutövande enheterna genomfört egenkontroll, riskanalys samt har aktuella och uppdaterade rutiner.

Samtliga verksamheter har påbörjat sitt arbete med att ta fram ett ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete. Flertalet verksamheter har redan ett ledningssystem i vilket det finns utvecklingsmöjligheter, såsom att komplettera med ett fåtal rutiner, tydliggöra vissa lokala rutiner och dokument samt utföra riskanalys.

Årets uppföljning visar att flertalet verksamheter har utvecklat sin egenkontroll.

Förskoleavdelningen

Förskoleavdelningens måluppfyllelse är hög och kvalitetsredovisningen visar goda resultat under 2018. Utifrån kvalitetsredovisningen har tre utvecklingsområden identifierats:

- Införandet av den nya läroplanen
- Digitalisering
- Ökad likvärdighet

Ett förbättringsarbete för samtliga utvecklingsområden kommer ske under 2019.

HR och extern service

HR:s sammanfattande bedömning på de enheter där internkontroll genomförts är att enheterna uppfyller de krav som finns på kontroll och uppföljning av policys och rutiner inom HR området. Då ny avdelning och nya enheter inrättats under 2018 har organisationen utvecklats.

Vad gäller hälsofrämjande insatser för att få ner sjuktalen har förvaltningen erbjudit hälsodagar som en ny aktivitet och friskvårdstid under året. Det är ett område där nivån genomgående skulle behöva höjas, som i ett led att sänka sjukfrånvaron. Chefer efterfrågar även stöd med att hantera rehabiliteringsåtgärder för långtidssjukskrivna och det har HR prioriterat under året och genomfört särskilda insatser med företagshälsovården.

Alla chefer har gått arbetsmiljöutbildningen antingen i förvaltningen (2017) eller hos annan arbetsgivare.

Sedan tidigare har behov av att förstärka den kompetensbaserad rekrytering hos cheferna framkommit och under 2018 har förvaltningen erbjudit utbildning i detta under hösten 2018.

Stickprovskontroller har även utförts på bland annat egna utlägg, inrapporterad övertid över tak och övrig frånvaro samt tjänstgöringstillägg, anställningsavtal, manuella löneunderlag, avslut/uppsägning finns i personalakt samt granskning av roller och behörigheter. Den sammanfattande bedömningen är att lönehanteringen utförs enligt förvaltningens rutiner och riktlinjer. Förbättringsområden finns inom övertidsuttag och att skicka in personalhandlingar till personalakterna.

Ekonomi och intern service

Avdelningens sammanfattande bedömning utifrån de kontroller som genomförts är att enheterna i huvudsak uppfyller de krav som finns på kontroll, uppföljning och rutiner.

Under året har fem internkontrollbesök genomförts vilket huvudsakligen har visat att enheterna har en god kontroll. Resultaten av uppföljningen har bland annat visat att enheterna känner till rutinen för förtroendekänsliga poster och hanterar fakturaunderlag på ett korrekt sätt. Det finns rutiner kring att endast behöriga personer har tillgång till stadens IT-system samt tjänstekorthantering.

Under året har även sex internkontrollbesök genomförts där privata medel har kontrollerats, bedömningen är att de utvalda enheterna i huvudsak följer förvaltningens rutiner. Eventuella brister följs upp under 2019.

Förvaltningens samtliga fordon har kontrollerats under året, bedömningen är att enheterna i huvudsak följer förvaltningens rutiner för fordon.

Vidare har exempelvis regelbundna kontroller genomförts av att fakturor har konterats med rätt momsavdrag samt att fakturor som avser representation är hanterade enligt förvaltningens rutiner. Eventuella avvikelser har justerats och enhetschefer har informerats.

Uppföljning av systemutnyttjande när det gäller inköpsmodulen Agresso e-handel har skett månadsvis, vid större avvikelser har enhetschef kontaktats. Ett utvecklingsområde är att även regelbundet kontrollera inköp som är gjorda utanför inköpsmodulen, mot avtal i avtalsdatabasen.

För att förbättra prognossäkerheten har en ny prognosrutin utvecklats under året. Bland annat har nya prognosmallar tagits fram för att få bättre analyser och rutinen för fakturahanteringen har ändrats för att underlätta arbetet med månadsboksluten. Informationsinsatser har genomförts i samband med införandet av den nya rutinen.

För att stärka förvaltningens interna kontrollarbete har informations- och utbildningsinsatser genomförts under hösten, riktat mot förvaltningens chefer. Informations- och utbildningsinsatserna har handlat om de reviderade tillämpningsanvisningarna för intern kontroll, system för intern kontroll och VoR. Samtliga enhetschefer har övergått till att dokumentera sin interna kontroll i modulen väsentlighets- och riskanalys i ILS-webben.

Förbättringsförslag inför uppföljning av internkontrollplan 2019

- Avdelningen för ekonomi och intern service ska utveckla kontroller, planera besök och stickprov m.m.
- Utveckla arbetet med väsentlighets- och riskanalyser.
- Utveckla arbetet med att rapportera all intern kontroll och uppföljning i ILS-webben.
- Delta i stadens möten för att utveckla internkontrollen.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar

Process:

Brotts- och drogförebyggande arbetet

Arbetsätt:

Aktiviteter genomförs utifrån den lokala lägesbilden och de aktuella styrdokumenterna

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kontinuerlig information. Uppföljning av aktiviteter sker vid Trygg- och säkerhetsrådets och RoS-gruppens möten. Lägesrapporter från trygghetsgruppen skickas kontinuerligt till förvaltningsledningen	■ Ökad förekomst av otrygghet.			Uppföljning och samverkansavtal med polisen och andra fackförvaltningar	Avslutad
		Kontinuerlig information. Uppföljning av aktiviteter sker vid Trygg- och säkerhetsrådets möten 3-4 gånger per år.	Ingen avvikelse		

Process:

IT-säkerhet

Arbetsätt:

Informationssäkerhet

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kontroll att rätt person har rätt behörighet	■ Ej behöriga personer får tillgång till stadens IT-system			Kontinuerlig information.	Avslutad
		Genomgång av att enheterna har kontrollerat behörigheter i olika system.	Ingen avvikelse		


Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
		<i>Analys</i> Kontroll har skett genom att listan över tjänstekortsadministratörer är reviderad och säkerställt att det är rätt personer som har rollen. Processen för tilldelning och avslutande av rollen är definierad. Kontrollen utökas under 2019 till att omfatta systemen Paraplyet, skolplattformen, Agresso.			

Process:

Kris- och säkerhetsarbete


Arbetssätt:

Kris övningar och brandutbildningar under året

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Årlig kontroll och analys av krisplanen	 Oförutsedd händelse av kriskaraktär eller annan allvarlig störning			Diskutera trygg- och säkerhetsfrågor på chefsforum	Avslutad
				Uppdatera enheternas lokala rutiner	Avslutad
				Uppföljning av det systematiska brandskyddsarbetet	Pågående
				<i>Analys</i> Kommer utföras under våren 2019.	
				Övning och utbildning	Avslutad
		Systematisk uppdatering av lägesbilden	Ingen avvikelse		

Process:
Larmmottagning


 Arbetsätt:
Larmmottagning

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
För att motverka att larm inte besvaras kontrolleras larmlistor kvartalsvis.	 Risk att larm ej besvaras, att person inte får hjälp i tid			Löpande kontroller av larmlistor och system	Avslutad
				Analys Kontroller är utförda	
			Kontroll av larmlistor	Ingen avvikelse	

3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar

 Process:
Efterlevnad av god ekonomisk förvaltning

 Arbetsätt:
Stadens regler för representation efterlevs

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Stickprovskontroller löpande under året. SF kontrollerar belopp >3000 kr, att reglerna efterlevs.	 Risk för oegentligheter och minskat förtroende för nämnden			Genomgång av riktlinjer och rutiner samt informationsinsatser	Avslutad
				Genomgång av månatliga stickprov inför platsbesök.	Ingen avvikelse


Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
		Analys Stickprovskontroller har månatligen genomförts under året och dokumenterats i särskild mapp. Återkoppling har skett till enhetschef. Rättningar och kompletteringar har gjorts vid felaktigheter.			

Process:

Ekonomi i balans

Arbetsätt:

Månadsbokslut

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Att rätt periodisering av intäkter och kostnader görs	 Felaktigt beslutsunderlag.			Genomgång av riktlinjer och rutiner samt informationsinsatser	Avslutad
				Analys Periodisering av intäkter och kostnader har genomförts i samband med månadsbokslut och tertial. Utbildningar har genomförts till enhetschefer, administratörer och förvaltningsledning.	
		Kontinuerliga prognosmöten med chefer och vid befarat underskott utarbetas åtgärdsplan.	Ingen avvikelse		


Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
		Analys Kontinuerliga prognosmöten med chefer har genomförts. Periodiseringar och kontroll av periodiseringar har skett i samband med månadsboksluten under året.			

Process:

Intäkter ensamkommande flyktingbarn

Arbetsätt:

Återsökning av statsbidraget

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Återsökning sker i alla ärenden som är aktuella	 Återsökning ej sker i alla ärenden			Genomgång av riktlinjer och rutiner	Avslutad
				Analys Återsökning sker i alla ärenden som är aktuella. Rutiner och riktlinjer finns men kan behöva revideras.	
			Månadsvis kontroll i Agresso mot arbetsmarknadsförvaltningens utbetalningar.	Ingen avvikelse	

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
		Analys Det finns fungerande rutiner för återsökning av statsbidrag. Återsökningar sker i alla ärenden som är aktuella, enligt enhetschef för enheten för barn och familj.			


4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Process:

Kompetensförsörjning och rekrytering till bristyrken

Arbetsätt:

Bibehålla, kompetensutveckla och rekrytera legitimerade sjuksköterskor, undersköterskor, förskollärare, biståndsbedömare och socialsekreterare

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Följa upp personal- och kompetensförsörjningsläget	 Svårighet att rekrytera personer med rätt kompetens.			Erbjuda meningsfulla arbetsuppdrag med goda förutsättningar	Avslutad
				Analys Förvaltningen har kunnat erbjuda olika möjligheter i växande verksamheter och nya uppdrag samt goda möjligheter till lärande och utveckling.	
				Närvarande och stödjande ledarskap	Avslutad



Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
				Analys Ett särskilt arbete har gjorts inom äldreomsorgen avseende chefers arbetsituation med kartläggning och handlingsplan under 2018.	
				Uppföljning av personalomsättning	Avslutad
				Analys Har skett kvartalsvis och omsättningen har sjunkit under året.	
				Utvecklingsmöjligheter och delaktighet på arbetsplatsen	Avslutad
				Analys Flera möjligheter finns i verksamheterna enligt stadens personalpolicy.	
			Följer upp antal sökande per annonserad ledig tjänst	Ingen avvikelse	
			Analys Beskrivning av resultat: Förvaltningen har flera bristyrken med få sökande till en del tjänster. Vidtagna åtgärder: Om rätt kandidat inte hittats har annonseringen förlängts eller så har kraven reviderats och ny annons gått ut.		
			Uppföljning av medarbetenkätens resultat, även jämförelser över tid.	Ingen avvikelse	


Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
		Analys Beskrivning av resultat: Varierat resultat för olika verksamheter. Vidtagna åtgärder: Några enheter har behövt insatser och upphandlade avtal hos företagshälsovården har då använts för insatser i samarbete med HR,			
		Uppföljning av personalomsättning	Ingen avvikelse		
		Analys Beskrivning av resultat: Personalomsättningen har gått ner sedan tidigare år. Vidtagna åtgärder: Inga särskilda åtgärder har vidtagits.			

Process:

Sjukfrånvaro

Arbetssätt:

Uppföljning av sjukfrånvarostatistik, rehabilitering, tidiga insatser, trepartssamtal, förstadagsintyg, fokus på arbetsmiljö

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Löpande genomgångar med enhetschefer för att kartlägga och arbeta med lång- och korttidssjukfrånvaron	 Sjukfrånvaron ökar			Stöd till cheferna avseende arbetsmiljö och rehabiliteringsarbete kort- och långtidssjukfrånvaro	Avslutad

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
				<p>Analys Löpande stöd har givits under året och en föreläsning för alla chefer genomförts i samarbete med FeelGood under året.</p>	
		<p>Insatser från företagshälsovården</p>	<p>Ingen avvikelse</p>		
		<p>Analys Beskrivning av resultat: Arbetet med insatser tillsammans med företagshälsovården har fungerat bra under året.</p> <p>Vidtagna åtgärder: Kvartalsvisa uppföljningar för att stämma av genomförda insatser samt analysera behov och diskutera möjliga insatser har skett.</p>			
		<p>Stöd till cheferna avseende arbetsmiljö och rehabiliteringsarbete kort- och långtidssjukfrånvaro.</p>	<p>Ingen avvikelse</p>		
		<p>Analys Beskrivning av resultat: Arbetet har fortlöpt enligt plan.</p> <p>Vidtagna åtgärder: Stöd har erbjudits löpande och har under året har en workshop med FeelGood också genomförts som stöd i arbetet.</p>			


4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning

Process:

Inköp och upphandling

Arbetsätt:

Inköp enligt stadens program för upphandling och inköp

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kontroll av avtalstrohet och inköp	 Att inköp görs utanför ramavtal och därmed risk att bli skadeståndsskyldig			Utbildning och information till enhetschefer	Avslutad
		Regelbunden uppföljning av totalstatistik på avtalstrohet mot ramavtalen.	Ingen avvikelse		
		Analys Uppföljning av statistik som visar systemutnyttjande i Agresso e-handel har skett månadsvis under året. Vid större avvikelser har berörd chef kontaktats. Kontroller kommer utvecklas under 2019 av inköp som även stäms av mot avtalsdatabasen.			