

Handläggare

Karin Söderling

Telefon: 08 508 30121

Till

Kyrkogårdsnämnden

Uppföljning av intern kontroll 2019, Kyrkogårdsnämnden

Innehållsförteckning

Bedömning av nämndens interna kontroll.....	3
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	5
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	6
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	6
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	6
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	7

Bedömning av nämndens interna kontroll

Analys

Kyrkogårdsnämnden bedömer att den interna kontrollen under år 2019 varit tillräcklig. På grund av vakanser inom organisationen har avrapporteringen av internkontrollen skett i förvaltningsledningen och inte i riskgruppen.

Kyrkogårdsnämnden har i sin internkontrollplan för 2019 valt att följa upp fem processer; "It-säkerhet", "Vård och underhåll av kulturarvet/hantering av smittsamma trädsjukdomar" "Beställningar och fakturauppföljningar", "Oegentligheter" och "Upphandlingar".

It-säkerhet

Ekonomisystemets alla behörigheter har kontrollerats under året. Alla passerkort har gått igenom och inaktuella behörigheter har tagits bort. I samband med årets datorbyten har alla användare godkänt att de tagit del av stadens it-regler och säkerhetsrutiner. Alla som hanterar information kopplade till personnummer har erbjudits E-utbildning i GDPR. Kontroller har genomförts av vilka som genomgått utbildningen.

Vård och underhåll av kulturarvet/ hantering av smittsamma trädsjukdomar

Under året har arbetet fortsatt med hantering av smittsamma trädsjukdomar. Nedtagning har skett av träd som smittats av den holländska almsjukan och tallar med törskateangrepp. Nya trädsorter har introducerats i samråd med länsstyrelsen för att minska risken för nya angrepp. Almar har vaccinerats på Norra begravningsplatsen.

Under året har det upptäckts almsjuka bland hängalmar i entrélandskapet på Skogskyrkogården. En plan har tagits fram för hanteringen av smittspridningen på Skogskyrkogården och nämnden har getts information kring planeringen. Ett arbete har påbörjats för att hitta alternativa växtmaterial.

Oegentligheter

Alla chefer och beställare har getts information om stadens riktlinjer om mutor och representation.

Beställningar och fakturauppföljningar.

Stickprovskontroller har genomförts.

Sammanlagt 15 fakturor granskades. Alla underlag fanns och var rätt attesterade. Under året har det genomförts upphandlingar av produkter och tjänster i syfte att minska antalet direktupphandlingar.

Upphandlingar

Enhetschefer och andra beställare har påmints om "Kyrkogårdsförvaltningens riktlinjer för direktupphandling" samt om den dokumentationsmall som ska användas vid direktupphandling. Under 2019 har uppföljning skett hur rutinen implementerats.



Stockholms
stad

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Tjänsteutlåtande
Sid 5 (8)

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i

Process:

IT-säkerhet

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Systemkontroller, kontroller av användare	Behörighetskontroller, uppföljning av rutin. Systemsäkerhetsklassning.	Rapportering till riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Rapportering har skett i ledningsgruppen och inte i riskgruppen.

Ekonomisystemets alla behörigheter har kontrollerats under året. Alla passerkort har gått igenom och inaktuella behörigheter har tagits bort. I samband med årets datorbyten har alla användare godkänt att de tagit del av stadens it-regler och säkerhetsrutiner. Alla som hanterar information kopplade till personnummer har erbjudits E-utbildning i GDPR. Kontroller har genomförts av vilka som genomgått utbildningen.

2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring

Process:

Vård och underhåll av kulturarvet på stadens begravningsplatser

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Hantering av smittsamma trädskador	Trädbesiktningar	Rapportering till riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Rapportering har skett i ledningsgruppen och inte i riskgruppen. Nämnden har getts särskild information om almsjuka på Skogskyrkogården.

Under året har det upptäckts almsjuka bland hängalmar i entrélandskapet på Skogskyrkogården. En plan har tagits fram för hanteringen av smittspridningen på Skogskyrkogården och nämnden har getts information kring planeringen. Ett arbete har påbörjats för att hitta alternativa växtmaterial.

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process:

Arbete mot oegentligheter

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Utbildningar och information till chefer och medarbetare	Att inte anställd har olämplig bisyssla	Rapportering till riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Rapportering har skett i ledningsgruppen och inte i riskgruppen.

Process:

Beställningar och fakturauppföljningar

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Följsamhet av ingångna avtal	Byggmöten vid byggtreprenader	Rapportering till riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Rapportering har skett i ledningsgruppen och inte i riskgruppen.
Uppföljning av direktupphandlade varor och tjänster	Avstämning av beställningsunderlag	Rapportering till riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Rapportering har skett i ledningsgruppen och inte i riskgruppen.

Kontroll har skett av 15 stickprovsfakturor och rapport har skrivits. Under året har det upphandlats drivmedel och jord- och grus, varor där det ofta sker avrop. Upphandling av ramavtal för olika typer av konsulttjänster har inletts under året. Trädvårdsinsatser bedöms i högre utsträckning kunna utföras i egen regi då en arborist har anställts vid förvaltningen.



Process:

Upphandlingar

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Alla upphandlingar över tröskelvärdet upphandlas i enlighet med LOU. Framtagande av förfrågningsunderlag, annonsering, mm sker enligt stadens anvisningar.	Upphandlingsförfaran det enligt LOU.	rapportering till riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Rapportering har skett i ledningsgruppen och inte i riskgruppen.
		Rapportering till riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Rapportering har skett i ledningsgruppen och inte i riskgruppen.

Möten har hållits med alla som gör beställningar för att implementera framtagna rutiner för direktupphandling.