

Uppföljning av intern kontroll 2019, kommunstyrelsen

Bedömning av nämndens interna kontroll

Analys

Kommunstyrelsen bedömer att den interna kontrollen under år 2019 varit tillräcklig. Kontrollaktiviteter utifrån kommunstyrelsens internkontrollplan och åtgärder utifrån väsentlighets- och riskanalys har genomförts och följts upp. Områden som ingick i internkontrollplanen 2019 var exempelvis behörighetshantering i Agresso, inköp, informationssäkerhet och ärendehantering. Åtgärder som vidtagits utifrån kontrollaktiviteter och uppföljningen under året har bland annat varit utökade kontroller, information, utbildningar och annat stöd.



Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process:

Behörighetshantering Agresso

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Registrera behörigheter i Agresso utifrån användarens roll i organisationen	Genomgång av behörighetsrapporter	Tertialvis granskning och dokumentation Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Målsättningen med arbetet är att stärka processen och minska risk för att felaktiga behörigheter ligger på obehöriga personer. I enlighet med revisorernas rekommendationer har antalet strukturerade årliga kontroller vid avstämning av användare utökats. Vidare har en genomgående kontroll gjorts för att säkerställa det inte saknas behörighetsblanketter och att de är korrekta och undertecknade av behörig verksamhetschef. Dessutom har en avstämning gjorts för att säkerställa att användare som ska ha avslutats är avslutade.

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process:

Arbete mot oegentligheter

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Förebyggande arbete mot otillåten påverkan och förtroendeskadligt beteende	Löpande kontroller via serviceförvaltningen. Granskning av momsändrade fakturor.	Granskning av representationsfakturor Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: För de granskade verifikationerna under året fanns vissa avvikelser gällande avsaknad av program, deltagarförteckning, samt kontering på konto. Berörda avdelningar har informerats, saknade dokument har kompletterats till verifikationen och eventuella omföringar till rätt konto har gjorts. Löpande information, uppdatering av enhetens gemensamma ekonomisidor och utbildning kring riktlinjer har genomförts under 2019.
		Granskning av resefakturor Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: I granskningen framkom vissa avvikelser gällande attestant, avsaknad av följesedel, program, deltagarförteckning, samt kontering på konto. Berörda avdelningar har informerats och saknade dokument har kompletterats till verifikationen. Löpande information, uppdatering av enhetens gemensamma ekonomisidor och utbildning kring riktlinjer har genomförts under 2019.

Process:

Informationssäkerhet inklusive it-säkerhet

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Skyddande av informationstillgångar genom att verka för att krav enligt riktlinjer för informationssäkerhet och dataskyddsförordning en uppfylls	Granskningar och revideringar av riktlinjer och rutiner	Uppföljning av att riktlinjer och rutiner granskas och revideras årligen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: En revidering av riktlinjer för informationssäkerhet är planerat att ske 2020, med syfte att anpassa riktlinjerna efter målen i budget 2020-2022. De kontorsinterna rutinerna har setts över under året. Flertalet av kontorets system har klassificerats men det återstår arbete att göra. PuB-avtal finns eller är under utarbetande med leverantörer. Dataskyddssamordnare har anställts för stadsledningskontoret och informationssäkerhetskonsulter har upphandlats för avrop. En inventering har gjorts av vilka system, lokala och centrala, som har genomfört informationsklassificering enligt KLASSA.

Process:

Inköp och anskaffning

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Köp av varor och tjänster från avtalade leverantörer	Uttag av statistik avseende andelen inköp via stadens inköpsmodul	<p>Löpande granskning av rapporten för systemutnyttjande</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Genom att en större andel av inköp genomförs i Agresso E-handel säkerställs att upphandling och inköp görs på rätt grunder. Utfallet är 47 % för 2019, vilket ligger över årsmålet om 40 %. Indikatorn för ökat systemutnyttjande uppnås helt. Anslutningsprocess för nytecknade lokala avtal har genomförts. Särskild individuellt stöd har erbjudits avdelningarna när stora inköp ska registreras i Agresso E-handel.</p>

Process:

Ärendehantering

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Tillgång till handlingar och beslutsunderlag i eDok	Systematisk uppföljning av eDok-leveransen	<p>Genomgång av incidentrapport, åtgärdslista och aktivitetslista.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Drift, uppgraderingar, incidenthantering, samverkan samt uppföljning med övriga berörda leverantörer har skett löpande i enlighet med uppsatta avtal och regelverk (SIKT). Utveckling av arbetsätt för nyuppkomna behov har skett löpande. Eventuell ändringsbegäran till leverantören har genomförts via stadens eDok-förvaltning. Uppföljning/kontroll har skett löpande och dokumenterats månatligen. Stadsledningskontoret har under 2019 haft täta kontakter och samverkat med berörda aktörer och leverantörer för säkerställande av drift och underhåll.</p>