

Handläggare

Christina Koistinen
Telefon: 08 508 30198

Till

Kyrkogårdsnämnden
15 februari 2022

Uppföljning av intern kontroll 2021, Kyrkogårdsnämnden

Innehållsförteckning

| | |
|---|----------|
| Bedömning av nämndens interna kontroll..... | 3 |
| Uppföljning av nämndens internkontrollplan | 4 |
| Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen | 4 |
| 1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i | 4 |
| 1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet | 4 |
| 2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring | 5 |
| 3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna | 5 |

Bedömning av nämndens interna kontroll

 Tillräcklig

Analys

Kyrkogårdsnämnden bedömer att den interna kontrollen under år 2021 varit tillräcklig.

Planen för intern kontroll är upprättad utifrån väsentlighets- och riskanalysen. Nämndens arbete med intern kontroll är integrerat i verksamheternas löpande arbete, uppföljningen genomförs på enhets-, avdelnings- och förvaltningsnivå. Uppföljning och analys av åtgärder i väsentlighets- och riskanalys har genomförts i enlighet med anvisningar tillsammans med uppföljning och analys av kontrollaktiviteter i plan för intern kontroll.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

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

Process: Gravöppning och återfyllnad

| Arbetsätt | Systematisk kontroll | Kontrollaktivitet |
|--|-------------------------------------|--|
| Gravöppning enligt bokning och beställning | Kontroll sker inom respektive enhet | Rapportering i riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontroll sker inom respektive enhet. Rapportering har skett till ledningsgruppen. |

Process: Skydd och vård av anläggningstillgångar.

| Arbetsätt | Systematisk kontroll | Kontrollaktivitet |
|-------------------|--|--|
| Säkerhetsåtgärder | Löpande kontroll av behörigheter för hantering av larm och låssystem. Daglig tillsyn av fastigheter och anläggningar | Rapportering i riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: För att minimera risken att obehöriga tar sig in i förvaltningens IT-system görs årligen en genomgång av behörighetsblanketterna. Samtliga passerkort har gått igenom och inaktuella behörigheter har tagits bort. Därutöver görs en granskning av behörigheter för begravningsbyråer enligt en framtagen rutin. IT-systemen har säkerhetsklassats. Rapportering har skett i ledningsgruppen och i riskgruppen. |
| | | Uppföljning i Riskgruppen |

1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet

Process: Handläggning av bokningar av ceremoni, kremation och gravsättning

| Arbetsätt | Systematisk kontroll | Kontrollaktivitet |
|-------------------------------|----------------------|---|
| Återkommande rutingenomgångar | Kontrasignering | Uppföljning i riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontroll inom respektive enhet. Rapportering sker till ledningsgrupp. |

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

Process: Vård och underhåll av kulturarvet på stadens begravningsplatser

| Arbetsätt | Systematisk kontroll | Kontrollaktivitet |
|--|--|--|
| Förvaltning av Världsarvet Skogskyrkogården. | Uppföljning i världsarvets arbetsgrupp | Rapportering i riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Rapportering sker till ledningsgrupp. Rapportering sker även till Unesco, Periodic Reporting genom särskild webbenkät. Två gånger per år följs upp att planerade aktiviteter genomförs. Protokoll från möte med förvaltningschef, stads- och länsantikvarie, stadsarkitekt och stadsträdgårdsmästare. |
| Hantering av smittsamma trädskjutningar | Trädbesiktningar | Rapportering till riskgruppen Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Vaccinering av träd, nedtagning av smittade träd, samverkan med trafikkontoret och Solna stad (avseende Norra begravningsplatsen). |

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process: Arbete mot oegentligheter

| Arbetsätt | Systematisk kontroll | Kontrollaktivitet |
|--|---|---|
| Utbildningar och information till chefer och medarbetare | Att inte anställd har olämplig bisyssla | <p>Mutor och jäv</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Chefer och övriga beställare har fått information om stadens riktlinjer för mutor och representation samt om dokumentationsmall som ska användas vid direktupphandling. Under 2021 har uppföljning skett hur rutinen implementerats. Stickprovskontroller har genomförts.</p> <p>Under året har det genomförts upphandlingar av produkter och tjänster i syfte att minska antalet direktupphandlingar. Rapportering sker till ledningsgruppen.</p> |
| | | Rapportering i riskgruppen |

Process: Investeringar

| Arbetsätt | Systematisk kontroll | Kontrollaktivitet |
|-----------------|---|---|
| Projektleddning | projektavstämning i SSIP/styrgrupp/mall | <p>Rapportering i styrgrupp/förvaltningsledning</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Under året har förvaltningen arbetat med att tydliggöra och förbättra sin investeringsmodell. Samtliga chefer inom kyrkogårdsförvaltningen genomförde under våren en stadsövergripande utbildning för projektmodeller. Ett syfte med utbildningen var att klargöra roller och ansvarsområden i en projektorganisation och att tillhandahålla dokumentmallar för planering och kontinuerlig uppföljning.</p> |
| | | Rapportering i styrgrupp/förvaltningsledning |



Process: Upphandlingar

| Arbetssätt | Systematisk kontroll | 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: För att förvaltningen bättre ska ha kontroll på direktupphandlingar har gällande rutin setts över och justerats. Målsättningen på sikt är att alla direktupphandlingar ska genomföras i stadens system för upphandling. |
| | | Rapportering till riskgruppen |