

Handläggare

Carolina Bjurling
Telefon: 08-508 10 052

Till

Östermalms stadsdelsnämnd

Uppföljning av intern kontroll 2019, Östermalms stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Bedömning av nämndens interna kontroll.....	3
Uppföljning av nämndens internkontrollplan.....	4
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen.....	5
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i.....	5
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande.....	7
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	7

Bedömning av nämndens interna kontroll

Analys

Nämnden bedömer att den interna kontrollen under 2019 varit tillräcklig.

Bedömningen baseras på uppföljningen av förvaltningens operativa arbete, granskningar av externa utförare samt uppföljning av den egna interna kontrollen.

I denna rapport beskrivs resultatet av uppföljningen av intern kontrollplan 2019. Därtill har uppföljning av de åtgärder som togs fram i samband med väsentlighets- och riskanalysen gjorts, både i samband med tertialrapport 2 och verksamhetsberättelsen. Uppföljningen visar att flertalet åtgärder är genomförda. Ett fåtal har pausats i avvaktan på nya centrala styrdokument som är under beredning. I något fall avvaktas rekrytering av ny samordnare/uppföljningsansvarig.





Stockholms
stad

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Tjänsteutlåtande
Sid 4 (9)

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

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

Process:

Besiktning av lekplatser och lekutrustning

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Säkerhetskontroll av lekplatser och lekutrustning	Okulära besiktningar utförs årligen av certifierad besiktningsman, kvartalsvis och veckovis av entreprenören	Uppföljning av säkerhetskontroll av lekplatser och lekutrustning. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Parkingenjör har gått igenom och följt upp protokoll från årlig besiktning av stadsdelsområdets lekplatser och lekutrustning, som genomförts av certifierad besiktningsman. Parkingenjör har även gått igenom och följt upp rapporter från entreprenörens kvartalsvisa besiktningar av densamma. Utifrån dessa protokoll åtgärddar förvaltningen brister kontinuerligt.

Process:

Besiktning av markarbeten på parkmark

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Entreprenören utför grävarbeten i marken vid allt från större parkinvesteringsprojekt till mindre kompletteringsarbeten.	Okulära besiktningar.	Kontroll att entreprenören tagit fram aktuella ledningsritningar Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Parkingenjör har vid de markarbeten där det är relevant kontrollerat att ledningsritningar tagits fram och följts.

Process:

Förebyggande arbete för att motverka och hantera hot och våld.

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Verksamhetsspecifika rutiner utifrån riskinventering. Samtliga hot polisanmäls och rapporteras i stadens incidentrapporterings system.	Cheferna ansvarar för att incidenter anmäls i incidentrapporterings systemet, IA, och för att vidtagna åtgärder beskrivs där.	<p>Uppföljning av incidenter och vidtagna åtgärder.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>En genomgång av anmälda ärenden i incidentrapporterings systemet, IA, visar att 32 fall av hot och våld anmäls under året. 16 av av anmälningarna är utredda och åtgärder vidtagna dvs. markerade som klara. Resterande 16 anmälningar är "under utredning". 9 av dessa har förfallit, vilket sker om ärendet ligger förlänge utan att klarmarkeras dvs. utan att det rapporteras in åtgärder och alla steg beskrivs i systemet.</p> <p>Anmälningar om hot och våld tas alltid på allvar. Avvikelsen beror inte på att åtgärder inte har vidtagits utan på att många missar att klarmarkera i systemet. För att säkerställa möjligheten till uppföljning av ärenden behövs ytterligare utbildningsinsatser om hur incidenthanteringssystemet fungerar. Vidare skulle en månatlig kontroll behövas för att säkerställa nuläget i ärendena.</p>

Process:

Trädvård

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Inventering, åtgärdsplan samt beskärning, nedtagning och nyplantering av träd	Löpande av entreprenören enligt avtal och av parkingenjörerna enligt trädvårdsplan.	<p>Uppföljning av trädvård</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Under året har en ny trädvårdsplan tagits fram för Gustav Adolfsparken, och åtgärder har vidtagits för att minska de risker som denna plan samt den befintliga trädvårdsplanen för Stureparken pekar på. Trädvårdsarbeten har även genomförts i Hjorthagen och Kaknässkogen under året.</p>

Process:

Vattenprovtagning av plaskdamm

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Vattenkvalitén kontrolleras av upphandlad konsult	Under säsong kontrolleras vattenkvalitén dagligen av upphandlad konsult och rapporteras till digitalt ärendehanteringssystem	Kontroll av att upphandlad konsult kontrollerar vattenkvalitén Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Parkingenjören har under badsäsongen 2019 tagit del av entreprenörens dagliga egenkontroll av vattenkvalitén i plaskdammarna samt miljöförvaltningens oberoende månadsvisa kontroll av densamma. Efter badsäsongen analyserades resultaten ytterligare i syfte att planera större åtgärder i den fysiska miljön kring plaskdammarna för att förbättra vattenkvalitén på längre sikt.

1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande

Process:

Uppföljning av verksamhet

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Avtals- och verksamhetsuppföljning	Uppföljning sker enligt fastställd modell och planering.	Uppföljning sker genom att stadsgemensam modell används. Utvecklingssekreterare och MAS som genomför uppföljningarna träffas varannan vecka för planering och avstämning av gemensamt arbetsätt. Verksamhetsuppföljningarna rapporteras till nämnden. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Entreprenader har följts upp enligt den nya, stadsgemensamma modellen. Ansvariga på förvaltningen har regelbundet träffats för avstämning och planering av uppföljningarna och de har också deltagit i stadsövergripande nätverk på äldreförvaltningen. Samtliga uppföljningar har rapporterats till stadsdelsnämnd. Förvaltningen har genomfört olika former av samverkansmöten kontinuerligt med entreprenörerna. Vid oklarheter har förvaltningen varit mån om att, utifrån helhetsansvaret, i första hand främja och hjälpa. Förvaltningen har påbörjat ett samarbete och dialog med SLK för att tydliggöra arbetsordning och delegation om andra åtgärder behöver vidtas.

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process:

Frånvarorapportering

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Personal ansöker om semester i Lisa självservice och får den beviljad inför frånvaro.	Chefen kontrollerar i Lisa självservice.	Kontroll av semestersaldo. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Förändringar i systemet har medfört att HR-avdelningen inte kunnat ta ut lista över semestersaldon. Felsökning pågår. Manuell granskning har påbörjats. Den totala bilden över eventuella avvikelser saknas därför.

Process:

Identifiering av förtroendeskadliga poster

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Intern och extern representation sker enligt stadens regelverk och redovisas korrekt	Beslutsattestant kontrollerar att deltagarförteckning och syfte framgår av underlaget vid intern och extern representation.	Granskning av konton avseende; kurser och utbildningar, konferenser, personalrepresentation, resekostnader och hotell och logi. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Under året så görs löpande kontroll av fakturor som utgör förtroendeskapande poster. De konton som granskas är 7651 "avgifter för kurser och utbildningar", 7652 "avgifter för konferenser", 7111 "personalrepresentation", 7051 "resekostnader personal" och 7052 "Hotell och logi personal" Av dessa tas ett slumpmässigt urval ut för kontroll av om syfte och deltagare finns bifogat. Totalt har 75 fakturor granskats. I några fall har begäran om deltagarlista krävts in och i ett fall har momsjustering på skett på personalrepresentation, samt i något fall har faktura kompletteras med överordnad attest. Vid förfrågan om komplettering har alla frågor besvarats skyndsamt. Sedan övergången till beställningar av konferenser inom e-handel så har förvaltningen noterat att fakturorna kommer in förkonterade på konto 7052 "Hotell och logi personal". Den som godkänt fakturan har inte noterat felet och därför godkänt, även dagkonferenser, med detta konto. Serviceförvaltningen har kontaktats och de har lovat att ändra förkonteringen till konto 7652. Redovisningsansvarig har också noterat att de som godkänner och attesterar inte alltid har vetat hur man lägger till syfte och deltagarförteckning på dessa fakturor, varför detta har behövt kompletteras i efterhand. Utbildning måste genomföras separat för de som beställer dessa tjänster för att de inte ska behöva kompletteras i efterhand. I samband med granskningen har också råd om att använda beskrivningsfältet skickats ut, så att det tydligare ska framgå vad fakturan avser. (Beskrivningsfältet i Agresso Webb blir nämligen text i huvudboken.)

Process:

IT- och informationssäkerhet

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Tjänste-/SITHS-kort behandlas som en värdehandling, är personligt och tas alltid med när medarbetare lämnar sin IT-arbetsplats.	Kvittens undertecknas i samband med att korten lämnas ut.	<p>Utkvittering av uppdaterade tjänstekort/SITHS-kort i samband med GSIT 2.0 samt stickprovskontroll av efterlevnad.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>I och med övergången till GSIT 2.0 och de nya leverantörerna behövde nya certifikat läggas på tjänste-/SITHS-korten. Samtliga medarbetare fick då, återigen, skriva under en blankett och kvittera att de läst och förstått vilka regler som gäller för användningen av tjänstekort. Överföringen till nya leverantörer blev kraftigt försenad, genomfördes under hösten istället för under våren. Av det skälet har inte stickprovskontroller efter övergången hunnit genomföras.</p>

Process:

Upphandling och inköp

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Behöriga beställare anskaffar varor och tjänster inom ramen för ingångna avtal.	Uppföljning av e-handel	<p>Uppföljning av avtalstrohet. Kontroll av konton för möbelinköp och konferensbokningar</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Avtalstrohet har granskats inom varugrupperna kontorsmaterial och möbler. Uttag av samtliga transaktioner på konto 6511 och 4023 januari till och med oktober månad har tagits ur bokföringen och kontrollerats mot befintliga ramavtal.</p> <p>Resultatet av undersökningen av avtalstrohet avseende inköp av möbler var 100 procent avtalstrohet, vilket innebär att förvaltningen endast har handlat från befintliga avtal gällande möbler.</p> <p>Resultatet av undersökningen av avtalstrohet avseende inköp av kontorsmaterial var 96 procent avtalstrohet, vilket innebär att förvaltningen har handlat utanför befintliga avtal med 4 procent gällande kontorsmaterial utifrån genomfört stickprov.</p> <p>Respektive enhet som har genomfört inköpen utanför avtal har kontaktas och informerats om befintliga ramavtal, och om riktlinjerna för direktupphandling, om varan är av sådan art att de inte träffar in på befintliga ramavtal.</p>