

Handläggare

Stefano Prestinoni
Telefon: 08-508 24 030

Till

Skärholmens stadsdelsnämnd

Uppföljning av intern kontroll 2019, Skärholmens stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Bedömning av nämndens interna kontroll.....	3
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	6
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	7
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	7
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	7
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	8
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	9
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	10
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	11

Bedömning av nämndens interna kontroll

Analys

Sammanfattande analys

Förvaltningen bedömer att internkontrollplanen har följts under året och inga större avvikelser har rapporterats. Mindre avvikelser kommenteras i rapporten och åtgärder har tagits fram för att avhjälpa dem.

Nedan följer en sammanfattning över några av granskningarna som genomförts.

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

Process: Invånare får återkoppling på synpunkter (där de begärt) och medborgarförslag som de lämnat in

Systematisk uppföljning av har skett vid T1, T2 och VB. Genomgång av inkomna synpunkter har skett löpande med särskilda ansvariga. Mer komplexa ärenden har lyfts och diskuterats vid gemensamma sittningar en gång per vecka.

1.3 I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige

Process: Likvärdig förskola

Förvaltningens förskolor arbetar utifrån att förvaltningen ska ha en likvärdig förskola med hög kvalitet där resurserna fördelas utifrån barngruppens behov. Gemensamma mål har arbetats fram i ledningsgrupp. Arbetet med att följa upp att resurserna fördelas utifrån barngruppens behov har gjorts och kommer att fortsätta under kommande år.

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

Process: Ej verkställda beslut

Sammanställning av ej verkställda beslut, samt de beslut som tidigare inrapporterats av antingen verkställt eller avslutas har anmälts till nämnd enligt plan samt följer upp befintlig rutin. Genomgång av inrapporterade beslut har skett på avdelningen för socialtjänst och fritids ledningsgrupp samt stadsdelsförvaltningens ledningsgrupp i samband med nyckeltalsuppföljning. Genomgångarna har skett en gång per månad.

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

Process: Hemlöshet

Förvaltningen har följt upp antalet barnfamiljer i osäkra boendeförhållanden som placerats av socialtjänsten. Genomgångarna har skett på avdelningen för socialtjänst och fritids ledningsgrupp samt stadsdelsförvaltningens ledningsgrupp en gång per månad.

2.2 Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov

Process: Förskoleplanering görs vid nybyggnation

Förskoleplaneringen har genomförts efter behov i Skärholmens stadsdel i samarbete med Stadsledningskontoret, Exploateringskontoret och

SISAB.

3.1 Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process: Arbete mot oegentligheter

Utbildning och information kring delegationsordningen fortlöpande samt systematiska kontroller. Information om delegationsordning samt tillgänglighet till delegationsordningen har skickats till samtliga ekonomiadministratörer.

3.1 Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process: God redovisningssed följs

Förvaltningen har systematiska kontroller som säkerställer att hanteringen av egna utlägg utförts enligt förvaltningens rutiner. De för året planerade kontroller har genomförts enligt plan och inga avvikelser har förekommit.

3.2 Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process: Följsamhet av ingångna avtal

Förvaltningen har uppnått målet om 76 % elektroniska inköp samt har systematisk rutin för avtalsuppföljning som säkerställt avtalsföljsamhet.

3.2 Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process: IT-säkerhet och korrekt hantering sekretessbelagda uppgifter

Förvaltningen har utfört regelbundna kontroller av behörigheter, sekretessbelagda uppgifter, utbildningar samt information om rutiner. Inga väsentliga avvikelser finns rapporterade.

3.2 Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process: Kompetensförsörjningsprocessen

Rutiner har följs i enlighet med fastställd plan och checklista. Utvärdering av samtliga nyanställda och hur de upplevt sin introduktion har skett tertialvis.

3.2 Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process: Lönehantering

Rutiner för löneutbetalning efterföljs med systematiska kontroller månadsvis. Uppföljning av löneskulder har gjorts månadsvis i samarbete med Serviceförvaltningen, förvaltningens redovisning och HR.

3.2 Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process: Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAMS)

Regelbunden uppföljning av sjukfrånvaro med enhetschefer samt uppföljning av arbetsmiljön har gjorts fortlöpande.

Skärholmens stadsdelsnämnd bedömer att den interna kontrollen under år 2019 varit tillräcklig.



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:

Invånare får återkoppling på synpunkter (där de begärt) och medborgarförslag som de lämnat in.

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Genom mejl, telefon, tjänsteutlåtande	Uppföljning av återkoppling	Systematisk uppföljning av inrapportering vid T1, T2 och VB. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Genomgång av inkomna synpunkter har skett löpande med särskilda ansvariga per veckodag. Mer komplexa ärenden lyfts och diskuterats vid gemensamt sittning en gång per vecka.

1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige

Process:

Likvärdig förskola

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Fördela resurser	Fördela resurser	Systematisk uppföljning Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Förvaltningens förskolor arbetar utifrån en likvärdig förskola med hög kvalitet, det innebär att resurserna kontinuerligt ska fördelas utifrån barngruppens behov. Det gäller såväl fördelning av kompetens som fördelning av ekonomiskt stöd. Arbetet med att följa upp att resurserna fördelas utifrån barngruppens behov kommer att fortsätta under kommande år.

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Ledningsgrupper och medarbetare definierar begrepp	Arbetet fortgår i olika forum med regelbundenhet	Begrepp diskuteras i respektive enhet och lyfts på ALG och gemensamma mål arbetas fram Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Gemensamma mål har arbetats fram i ledningsgruppen och relevanta begrepp har diskuterats för att kunna ta gemensamma beslut.

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

Process:

Ej verkställda beslut

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Kvartalsvis inrapportering av ej verkställda beslut till IVO. De enskilda erbjuds verkställighet regelbundet enligt framtagna rutiner	Verksamhetscontroller samlar in alla ej verkställda beslut från enheterna och säkerställer så långt som möjligt att rapporteringen är korrekt. Verksamhetscontroller kontrollerar även att enheterna följer den rutin som tagits fram.	Genomgång av de inrapporterade besluten sker tillsammans med avdelningschef Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Genomgång av inrapporterade beslut har skett på avdelningen för socialtjänst och fritids ledningsgrupp samt stadsdelsförvaltningens ledningsgrupp i samband med nyckeltalsuppföljning. Genomgångarna har skett en gång per månad.
		Verksamhetscontroller sammanställer de ej verkställda beslut som rapporteras samt orsaken till att beslutet inte verkställts. Detta anmäls till nämnden. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Sammanställning av ej verkställda beslut, samt de beslut som tidigare inrapporterats av antingen verkställts eller avslutas har anmälts till nämnd enligt plan.

Process:

Hemlöshet

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
De personer som är hemlösa enligt stadens definition får stöd med att hitta lösningar på sin boendesituation. Särskilt fokus läggs på barnfamiljer med osäkra boendeförhållanden	Förvaltningen följer månadsvis upp antalet barnfamiljer i osäkra boendeförhållanden som placerats av socialtjänsten.	<p>Antal barnfamiljer som lever i osäkra boendeförhållanden följs vid månadsvisa nyckeltalsuppföljningar upp med förvaltningens ledningsgrupp</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>I samband med nyckeltalsuppföljning har antalet barnfamiljer som lever i osäkra boendeförhållande redovisats. Det är även redovisats hur många av dessa som bor på hotell och vandrarhem samt hur länge de har bott där. Genomgångarna har skett på avdelningen för socialtjänst och fritids ledningsgrupp samt stadsdelsförvaltningens ledningsgrupp en gång per månad.</p>

2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov

Process:

Förskoleplanering görs vid nybyggnation

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Samverkan med exploateringskontoret och SISAB	Avstämning	<p>Systematisk uppföljning av inrapportering vid T1, T2 och VB</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Genomgång av behov av förskoleplanering har genomförts inom ramen för Fokus Skärholmen i samarbete med Stadsledningskontoret och Exploateringskontoret vid behov.</p>

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

Process:

Arbete mot oegentligheter

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Följa delegationsordningen	Genomgång av delegationsordningen	<p>Kontroll av att berörda medarbetare fått information om delegationsordningen.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Information om delegationsordning samt tillgänglighet till delegationsordningen har skickats till samtliga ekonomiadministratörer, Informationsinsats med presentation av delegationsordningen ska genomföras under 2020. Kontroller genomförs enligt systematiska rutiner. Vi bedömer att vi uppnått resultat.</p>

Process:

God redovisningssed följs

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Hantering av egna utlägg	Chef ska attestera kvitton som avser egna utlägg.	<p>Stickprovskontroll, vid avvikelse återkoppling till chef och rättning sker.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Systematiska kontroller och säkerställande av hanteringen av egna utlägg utförs enligt enligt förvaltningens rutiner och vi bedömer att vi uppnått en säker hantering.</p>
Informationssatsningar		<p>Granskning av enheter och vid avvikelser informeras/utbildas enheter.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Höjning av kompetens hos administratörerna samt kontroll att gällande rutiner följs har genomförts på administratörsträffar och platsbesök enligt plan.</p>

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Löneskulder	Kontroll av löneutbetalning.	Stickprovskontroll, vid avvikelse återkoppling till chef och rättning sker. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Löneskulder följs upp genom rutiner systematiska kontroller enligt plan.
Periodiseringarna ger en inkorrekt bild av redovisningen	Stickprovskontroller i ekonomisystemet.	Uttag av rapporter i Agresso. Uppföljningssamtal. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Periodisering sker enligt stadens redovisningsregler, mindre avvikelse har uppstått. Åtgärd genom information till berörda har genomförts enligt rutin.

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process:

Följsamhet av ingångna avtal

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Inköp av varor och tjänster	Inköp genomförs genom inköpssystemet	Inköp av varor och tjänster kontrolleras Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Förvaltningen uppnår målet om 76% elektroniska inköp. Löpande utbildning och informations sker enligt plan.
Uppföljning av ingångna avtal	Uppföljning enligt klausul i avtal	Kontroll av förvaltningens direktupphandlingar genomförs Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Förvaltningen har väl en utformat systematisk rutin för avtalsuppföljning som säkerställer avtalsföljsamhet.

Process:

IT-säkerhet och korrekt hantering sekretessbelagda uppgifter

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Regelbundna kontroller av behörighetslistor, utbildningar, information om rutiner.	Kontroll av arbete	Genomgång och uppföljning av hanteringen av sekretessbelagda uppgifter Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Implementeringen av GDPR gick bra och är nu i drift.
		Regelbunden kontroll av behörigheter, anställningslistor, avslutade av användarkonton, återlämnade tjänsterkort. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Detta genomfördes flera ggr under 2019 med den största genomgången inför övergången till GSIT2.

Process:

Kompetensförsörjningsprocessen

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
All rekrytering sker enligt kompetensbaserad metodik	Granskning av annonser innan publicering	Stickprovskontroll Alla chefer erbjuds årligen utbildning i kompetensbaserad rekrytering. Alla rutiner följs enligt plan.
Nya medarbetare får en god introduktion	HR säkerställer att chef ger nya medarbetare en god introduktion	Sammanställning och uppföljning av systematiska kontroller i december och återkoppla till berörda avdelningschefer Rutiner följs i enlighet med fastställd plan och checklista. Utvärdering av samtliga nyanställda hur de upplevt sin introduktion sker tertialvis

Process:

Lönehantering

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Rutiner för löneutbetalning efterföljs och korrekt lön utges	Uppföljning av rutin för månadsvisa kontroller för lönehantering	Sammanställning och uppföljning av systematiska kontroller och återkoppla till berörda avdelningschefer. Systematisk internkontroll sker årligen

Process:

Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Cheferna arbetar systematiskt med att undersöka risker, analysera, åtgärda och följa upp arbetsmiljön.	Uppföljning av sjukfrånvaro med enhetschefer	Uppföljning Regelbunda möten med samtliga chefer kring sjukfrånvaro sker på såväl organisationsnivå som individnivå