



Uppföljning internkontrollplan 2021

Nämnd/enhet: Kommunledningskontoret

År: 2021 ●●●

ID	Rutin/process	Kontrollmoment	Konstaterad avvikelse	Förslag på åtgärder	Status	Åter-redovisas
1	Prognoser	Är uppbokningar utförda inför stängningar.	Uppbokningar ska utföras för nämnderna inför månadstängning mars till maj samt augusti till december om de utgör en betydande resultatpåverkan. Uppbokningar har skett för angivna månadsstängningar och inga avvikelser har identifierats. Den stora skillnaden mellan utfall och prognos utgörs av att budget inte periodiserats på samma sätt som motsvarande utfall.	Periodisera budget motsvarande förväntat utfall.	Granskning genomförd	Bokslut
2	Prognoser	Kvalitetssäkra beslutsunderlag som kan innebära en ekonomisk påverkan – kontrollera att beslutsunderlag passerat ekonomi	Handlingar som ej passerat ekonomi: Upphandling renovering Torups skola, BUN 20210323 §24 Lokalöversyn grundskola och förskola BUN 20210323 §25 Gemensam verksamhet för utsatta barn KFN 20210512 §104 Detaljplan för Givagård 1:16 mfl. SBN 20210050 §114 Under 2021 är de enda ”beslut” med ekonomisk påverkan för ON de individärenden som tas på AU (pers ass och ext plac), sekretess gäller dock för dessa och beslut tas utifrån gällande lag.	Controllers och ekonomichefen bevakar ärenden till nämnderna och styrelsen i större utsträckning. Se över samarbetsformer med nämndsekreterare.	Granskning genomförd	Bokslut
3	Riktlinjer finansverksamheten	Rapportering vid prognoser sker som beslutat	Rapportering sker enligt beslut, ingen identifierad avvikelse. Novemberprognosen uteblev efter Kommunstyrelsens beslut §218 (2020 KS0388).	Ingen åtgärd	Granskning genomförd	Bokslut
4	Intern kontroll	Har nämnder/styrelser genomfört risk- och väsentlighetsanalys	SBN har inte utfört någon risk- och väsentlighetsanalys med hänvisning till Corona. Nämnden antog samma internkontrollplan för 2021 som för 2020. Övriga nämnder har genomfört en risk- och väsentlighetsanalys.	Förtydligande i kommunledningsgrupp inför kommande internkontrollplan.	Granskning genomförd	Bokslut

5	Återsökning migrationsmedel	Att kommunen söker de medel vi har rätt till.	Ingen identifierad avvikelse men här finns en risk för framtida avvikelser. Idag utförs alla eftersökningar av ekonomienheten som är beroende av att få information från kommunens berörda enheter. Här utgörs en risk av att information ska gå i flera led.	För att minska risken för framtida avvikelser föreslås att kommunens enheter utför ansökningar för egen verksamhet samt bistår Migrationsverket med nödvändig information/kompletteringar. Ekonomienheten stöttar vid budget och prognosuppföljningar.	Granskning genomförd	Bokslut
6	Systemförvaltare	Att systemförvaltare är utsedda och utför sina uppgifter	Arbetet med inventering av kommunens 158 system och uppdatering av systemlistan är genomfört till 50% och beräknas vara klart våren 2022. Flertalet brister är konstaterade.	Under hösten 2021 genomfördes flera informationsmöten med verksamheterna för att uppdatera systeminformation och stödja ansvarig. På grund av hög sjukfrånvaro ställdes vissa möten in. Eftersom ordinarie IT-samordnare varit föräldraledig kommer nya möten och uppföljningar att planeras in under 2022/2023.	Granskning genomförd	Bokslut
7	Kunskap om IT-säkerhet	Alla anställda ska ha fastställd/efterfrågad kunskapsnivå inom informationssäkerhet	Eftersom informationssäkerhetsansvarig ingått i rollen som stabsansvarig för arbetet med Covid-19 har granskningen inte genomförts.	Arbetet är inte påbörjat.	Granskning ej genomförd	Bokslut
8	Sjukskrivningsprocessen	Att rutin finns och följs	Enkätundersökning med fem frågor har genomförts med 15 slumpmässigt utvalda chefer. Flera brister har framkommit.	Under hösten 2021 genomförde HR en utbildning för chefer avseende rutinen. Ytterligare utbildningstillfällen kommer att genomföras och kontinuerligt.	Granskning genomförd	Bokslut
9	IT-attacker	Att tillräckliga skydd finns	2019 genomförde revisionsbyrån PWC en granskning av säkerheten.	Information kring ärendet lämnas separat, sekretess.	Granskning genomförd	Bokslut sekretess
10	Arbeta hemifrån	Anställdas arbetsmiljö i hemmet	I personalenhetens enkät svarade 7 av 15 tillfrågade att arbetsmiljön vid hemarbete varit sämre under pandemin. I svaren framgår att det avser den psykosociala arbetsmiljön.	Cheferna vid kommunledningskontoret ska följa upp den psykosociala arbetsmiljön kontinuerligt via medarbetarsamtal, APT och daglig avstämning med medarbetare.	Granskning genomförd	Bokslut
11	Behörighet i Platina	Kontroll att anställda har rätt behörighet	Nämndsekreterare har inventerat behörigheter av känsliga karaktär och behörighet avseende sekretessärenden.	Definition, styrning och uppdatering av olika handläggargrupper har genomförts och pågår kontinuerligt.	Granskning genomförd	Bokslut
12	Riktlinjer för upphandling och inköp	Direktupphandlingar och upphandlingar görs enligt gällande upphandlingsgränser	Genomgång har gjorts av samtliga rabattavtal för inköpskort	Rabattavtal har skrivits om där så har behövts. Vissa kategorier/rabattavtal ligger på/nära direktupphandlingsgränsen. En uppföljning av detta kommer att ske.	Granskning genomförd	Bokslut

Bilaga 3

13	Riktlinjer för upphandling och inköp	Att leverantörer håller det som står i avtalet	Ramavtal tekniska konsulter 2019. Stickprov.	Inga avvikelser noterade		
14	Riktlinjer för upphandling och inköp	Att organisationen avropar de avtalen som finns	Genomgång har gjorts av inköp med inköpskort. Vissa av genomförda inköp omfattas av ramavtal.	Informera verksamheterna om hantering av inköpskort.		