

§ 92 Återrapportering av interkontrollarbetet 2015 (KSKF/2016:275)

Beslut

Förslag till kommunfullmäktige

Återrapporteringen av internkontrollarbetet 2015 läggs till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Kommunledningskontoret har inkommit med en skrivelse i ärendet daterad den 1 april 2016. Av skrivelsen framgår att för 2015 valdes uppföljning av delegerat ansvar för arbetsmiljö som gemensamt kontrollområde för alla nämnder. Dessutom fick samtliga nämnder i uppdrag att återkontrollera kontrollområdena för 2013 års internkontrollarbete. Dessa områden var bisyssla samt ekonomistyrningsriktlinjer för enheter.

Kontrollområde uppföljning av delegerat ansvar för arbetsmiljö

Syftet med kontrollområdet var att kontrollera att chefer skriftligen mottagit delegationen av ansvaret för arbetsmiljö. Samt fått förutsättningar att ta sitt ansvar. Kontrollmomentet var att kontrollera att skriftlig delegering är undertecknad samt att den förutgått av arbetsmiljöutbildning.

Resultat av genomförd kontroll

Kontrollen gjordes genom en enkätundersökning. Resultatet av genomförd kontroll visade på att det fanns brister. Ungefär hälften besvarade enkäten och av dessa svarade 53 procent ja att de hade skrivit under delegationen. Av dessa som svarade ja hade 43 procent gått utbildningen innan de fått det delegerade ansvaret. Samtliga förvaltningar hade avvikelser. Hälften av förvaltningarna har beskrivit någon åtgärd som kommer att göras.

HR kommer två gånger om året följa upp att nya chefer har genomgått obligatoriska utbildningar till exempel arbetsmiljö. Det kommer att ske både centralt av HR avdelningen på kommunledningskontoret samt ute på respektive förvaltning.

Kontrollområde återkontroll av 2013 års internkontrollarbete

Syftet med kontrollområdet

Syftet med kontrollområdet bisyssla var att säkerställa att bisysslor följs upp av respektive chef. Samma moment som tidigare kontrollerades men förtydligande av metod hade gjorts.

Justerandes sign		Utdragsbestyrkande
------------------	--	--------------------

Syftet med kontrollområdet ekonomistyrningsriktlinjer var att säkerställa att de ekonomistyrningsriktlinjer som kommunfullmäktige har beslutat har nått ut och fått effekt hos enhetschefer. Kontrollmomenten förtydligades inför återkontrollen.

Resultat av genomförda kontroller

Kontrollområde bisyssla. Vid medarbetarsamtal var det ett förbättrat resultat. Endast två förvaltningar hade avvikelser. De förvaltningar som hade avvikelser har plan om hur de ska fånga upp det i fortsättningen. Vid anställning var det större avvikelser.

Förvaltningarna har genom sin HR-chef ansvar för att kontrollera att medarbetarsamtal genomförs, att chefer har delegation för arbetsmiljöansvar samt att eventuell bisyssla är dokumenterad och godkänd av chef.

Kontrollområde ekonomistyrningsriktlinjer. Det fanns fortfarande avvikelser men bättre resultat än tidigare. Sedan kontrollområdet kom upp första gången 2013 har ett nytt beslutsstödssystem introducerats. En vidareutveckling av systemet pågår som kommer förenkla för cheferna att bland annat hitta budget, prognos, rapporter, och verksamhetsplaner på ett och samma ställe.

Introduktionen av nya chefer har förändrats och förtydligats. Tidigare har utbildningarna som nya chefer har erbjudits att gå varit frivilliga och sträcks ut på en tre årsperiod. Nu införs ett tydligare introduktionsprogram för nya chefer där ett flertal av utbildningarna blir obligatoriska. Introduktionsprogrammet för nya chefer kommer löpa under ett år. Vissa avsnitt kommer vara obligatoriska och andra kurser ett erbjudande om lämpliga utbildningar som individen själv kan välja.

Konsekvenser för hållbar utveckling och en effektiv organisation

Internkontroll är ett viktigt verktyg för styrning som ger bättre beslutsunderlag och en större möjlighet att hantera oönskade händelser. Ytterst är syftet att säkerställa att verksamhetens mål nås. Internkontroll är även ett kraftfullt verktyg för verksamhetsutveckling och ständiga förbättringar.

Yrkanden

Sarita Hotti (S) yrkar bifall till kommunledningskontorets förslag.

Justerandes sign		Utdragsbestyrkande
------------------	--	--------------------

Kommunstyrelsen

Återrapportering av internkontrollarbetet 2015

Förslag till beslut

Förslag till kommunfullmäktige

1. Återrapporteringen av internkontrollarbetet 2015 läggs till handlingarna

Ärendebeskrivning

För 2015 valdes uppföljning av delegerat ansvar för arbetsmiljö som gemensamt kontrollområde för alla nämnder. Dessutom fick samtliga nämnder i uppdrag att återkontrollera kontrollområdena för 2013 års internkontrollarbete. Dessa områden var bisyssla samt ekonomistyrningsriktlinjer för enheter.

Kontrollområde uppföljning av delegerat ansvar för arbetsmiljö

Syftet med kontrollområdet var att kontrollera att chefer skriftligen mottagit delegationen av ansvaret för arbetsmiljö. Samt fått förutsättningar att ta sitt ansvar. Kontrollmomentet var att kontrollera att skriftlig delegering är undertecknad samt att den förutgått av arbetsmiljöutbildning.

Resultat av genomförd kontroll

Kontrollen gjordes genom en enkätundersökning. Resultatet av genomförd kontroll visade på att det fanns brister. Ungefär hälften besvarade enkäten och av dessa svarade 53 % ja att de hade skrivit under delegationen. Av dessa som svarade ja hade 43 % gått utbildningen innan de fått det delegerade ansvaret. Samtliga förvaltningar hade avvikelser. Hälften av förvaltningarna har beskrivit någon åtgärd som kommer att göras.

HR kommer två gånger om året följa upp att nya chefer har genomgått obligatoriska utbildningar t ex arbetsmiljö. Det kommer att ske både centralt av HR avdelningen på kommunledningskontoret samt ute på respektive förvaltning.

Kontrollområde återkontroll av 2013 års internkontrollarbete

Syftet med kontrollområdet

Syftet med kontrollområdet bisyssla var att säkerställa att bisysslor följs upp av respektive chef. Samma moment som tidigare kontrollerades men förtydligande av metod hade gjorts.

Syftet med kontrollområdet ekonomistyrningsriktlinjer var att säkerställa att de ekonomistyrningsriktlinjer som fullmäktige har beslutat har nått ut och fått effekt hos enhetschefer. Kontrollmomenten förtydligades inför återkontrollen.

Resultat av genomförda kontroller

Kontrollområde bisyssla. Vid medarbetarsamtal var det ett förbättrat resultat. Endast två förvaltningar hade avvikelser. De förvaltningar som hade avvikelser har plan om hur de ska fånga upp det i fortsättningen. Vid anställning var det större avvikelser.

Förvaltningarna har genom sin HR-chef ansvar för att kontrollera att medarbetarsamtal genomförs, att chefer har delegation för arbetsmiljöansvar samt att ev bisyssla är dokumenterad och godkänd av chef.

Kontrollområde ekonomistyrningsriktlinjer. Det fanns fortfarande avvikelser men bättre resultat än tidigare. Sedan kontrollområdet kom upp första gången 2013 har ett nytt beslutsstödssystem introducerats. En vidareutveckling av systemet pågår som kommer förenkla för cheferna att bland annat hitta budget, prognos, rapporter, och verksamhetsplaner på ett och samma ställe.

Introduktionen av nya chefer har förändrats och förtydligats. Tidigare har utbildningarna som nya chefer har erbjudits att gå varit frivilliga och sträcks ut på en tre årsperiod. Nu införs ett tydligare introduktionsprogram för nya chefer där ett flertal av utbildningarna blir obligatoriska. Introduktionsprogrammet för nya chefer kommer löpa under ett år. Vissa avsnitt kommer vara obligatoriska och andra kurser ett erbjudande om lämpliga utbildningar som individen själv kan välja.

Konsekvenser för hållbar utveckling och en effektiv organisation

Internkontroll är ett viktigt verktyg för styrning som ger bättre beslutsunderlag och en större möjlighet att hantera oönskade händelser. Ytterst är syftet att säkerställa att verksamhetens mål nås. Internkontroll är även ett kraftfullt verktyg för verksamhetsutveckling och ständiga förbättringar.

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Pär Eriksson
Kommundirektör

Tommy Malm
Ekonomidirektör