

Kultur och
fritidsnämnden

Slutrapport internkontroll 2017

Förslag till beslut

Slutrapport för internkontroll 2017 godkännes

Sammanfattning

Internkontrollplanen för 2017 har omfattat sju kontrollpunkter, 3 kontrollpunkter antagna av kultur-och fritidsnämnden och 4 antagna av kommunfullmäktige.

Följande internkontrollpunkter uppvisar avvikelser:

- Kontroller att dokumentation finns att man har följt upp alla delar i servicedeklarationen för motionsspår
- Att kontrollera att rutin för hantering av inkomna synpunkter är känd och efterföljs
- Att handlingsplaner och rutiner finns för IT-avbrott
- Värdebaserade samtal för oegentligheter och otillbörlig påverkan
- Kontroll av rutin för ansökan av bidrag

Ärendebeskrivning

Redovisning av internkontroll 2017

Service-deklaration forskarservice

Kontrollmoment

Att kontrollera att service avseende svar på förfrågningar inom tre arbetsdagar sker inom tre dagar

Kontrollmetod

Stickprov på tre förfrågningar som har inkommit via mail till stadsarkivet

Kontrollgenomförare (roll)

Förvaltningsstrateg

Frekvens

En gång, okt

Motivering till riskvärde

Service-deklaration är ett servicelöfte till invånare i kommunen. De beskriver vilken nivå av servicenivå som en invånare kan förvänta sig av forskarservice vid Stadsarkivet. Sannolikheten för att inte leva upp till servicenivån som utlovas bedöms som möjlig och konsekvensen av att inte leva upp till utlovad servicenivå kan uppfattas som kännbar för invånare.

Rapportmottagare (roll)

Förvaltningschef

Riskvärde

6

Uppföljning

Ett stickprov utfördes på månaden april med tre skilda datum, stickprovet visar på att svarsfrekvensen skedde inom tre arbetsdagar.

Utfall av sickprover

Start datum	Internt/extern	Beskrivning	Åtgärd/Svar	Klart
17-04-03	e	Betyg Vårdgymnasiet 1998	Hänvisat till Landstingsarkivet	17-04-03
17-04-06	e	Handlingar ur Högers kvinnoklubb i Hällby	Framtagna till forskarsalen	17-04-06
17-04-10	i	Avloppsärende på Germundstorp 1:5 från 1990-talet	Har inga efter 1986	17-04-10

Det finns ingen noterad avvikelse eller eventuell sidoobservation.

Service deklaration motionsspår

Kontrollmoment

Kontroller att dokumentation finns att man har följt upp alla delar i service deklARATIONEN

Kontrollmoment

Granska besiktning dokument eller likvärdig dokumentation från två motionsspår.

Kontrollgenomförare

Förvaltningsstrateg

Frekvens

En gång, okt

Motivation riskvärde

Service deklARATIONEN är ett servicelöfte till invånare i kommunen. De beskriver vilken nivå av servicenivå som en invånare kan förvänta sig av skötsel av motionsspår. Sannolikheten för att inte leva upp till servicenivån som utlovas bedöms som möjlig och konsekvensen av att inte leva upp till utlovad servicenivå kan uppfattas som kännbar för invånare.

Rapportmottagare

Förvaltningschef

Riskvärde

6

Uppföljning

En kontroll av dokumentation av besiktning av motionsspår kunde inte genomföras som planerat då dokumentation saknades. En intervju av en arbetsledare genomfördes istället. Intervju utgick från löftena i service deklARATIONEN. Av intervjun framkommer det att kontroll enligt service deklARATIONENS löften är genomförd under våren 2017. Men ej dokumenterat i mall som finns på internportalen.

Noterad avvikelser

Avsaknad av dokumentation men kontrollen är genomförd.

Åtgärdsförslag

- Förenkla tillgången till besiktning protokoll genom en digital lösning som är tillgänglig mobil för att kunna dokumentera på plats
- Förbättra kännedomen av besiktning protokoll
- Återkommande internkontrollmoment för 2018

Synpunktshantering**Kontrollmoment**

Att kontrollera att rutin för hantering av inkomna synpunkter är känd och efterföljs

Kontrollmetod

Stickprov på tre inkomna synpunkter som har inkommit via mail till kultur- och fritidsförvaltningen.

Kontrollgenomförare (roll)

Förvaltningsstrateg

Frekvens

En gång, nov

Motivering till riskvärde

Synpunktshantering var ett område som Eskilstuna direkt skulle hantera och en ny rutin infördes i samband med att Eskilstuna direkt öppnade. Under slutet av 2016 fick varje förvaltning tillbaka ansvaret för synpunktshantering. Utifrån förändringarna i organisationen kring synpunktshantering bedöms det sannolikt att fel kan uppstå och får konsekvenser som uppfattas som besvärade för invånare.

Rapportmottagare (roll)

Administrativchef

Riskvärde

7

Uppföljning

Eskilstuna direkt tar emot och registrerar alla synpunkter för hela kommunens räkning. Så kontrollen utfördes via Eskilstuna direkt som genomförde sex stycken stickprover på synpunkter som var inlämnade till kultur- och fritidsförvaltningen under perioden april-juni. Två synpunkter per månad ingick i stickprovet. Synpunkter ska få svar inom 10 arbetsdagar enligt kommunens riktlinje för service och tillgänglighet.

Utfall av stickprover**Aprilmånad**

Ärendenummer #84601, inkom 2017-04-13 kl. 12:16 avslutades 2017-04-13 kl. 14:22

Ärendenummer #85338, inkom 2017-04-19 kl. 11:40 avslutades 2017-04-21 kl. 16:17

Majmånad

Ärendenummer #89134, inkom 2017-05-06 kl. 11:10 avslutades 2017-06-08 kl. 11:43

Ärendenummer #92602, inkom 2017-05-23 kl. 11:50 avslutades 2017-06-27 kl. 09:03

Junimånad

Ärendenummer #94447, inkom 2017-06-01 kl. 08:45 avslutades 2017-06-01 kl. 10:24

Ärendenummer #98988, inkom 2017-06-22 kl. 12:05 avslutades 2017-07-14 kl. 16:02

Avvikelser

Tre synpunkter visar på avvikelser som innebär att det har tagit mer än tio arbetsdagar att få svar på sin synpunkt.

Eventuell sidoobservation

Det har varit problematiskt med synpunktshanteringen under 2017 främst vår och sommar då synpunkter kan ha fått svar med ärendet har inte avslutas hos Eskilstuna direkt. Den vanligaste anledningen är att synpunktslämnare har fått svar men svaret har inte skickas till Eskilstuna direkt. Samma synpunkt har då skickats igen från Eskilstuna direkt till registator som då har skickat den vidare till ansvarig chef. Det finns fler fall där denna rundgång har inträffat.

Åtgärdsförslag

- Utveckla former för att säkra synpunktshanteringen i samverkan med Eskilstuna direkt
- Förtydliga och informera om riktlinjen för synpunktshantering för chefer och arbetsledare
- Undersöka möjligheterna för en enklare hantering av synpunkter

Kommungemensamma kontrollpunkter**Kontrollområde och moment**

Att handlingsplaner och rutiner finns för IT-avbrott

Kontrollmetod

Enkät till kvalitetschefer på förvaltningarna.

Datum/period för kontroll

Mars 2017

Resultat av kontroll

Inom kultur- och fritidsnämndens verksamheter finns det kontinuitetsplaner för vissa av IT-systemen. Kontinuitetsplan saknas för nya IT-system.

Avvikelse

Kontinuitetsplan saknas för nya IT-system.

Eventuell sidoobservation

Frågeställningar i enkätundersökningen var svåra att besvara. Frågorna var inte inriktade på förvaltningens IT-system utan snarare på en övergripande nivå.

Åtgärdsförslag

- Ta fram kontinuitetsplaner för de IT-system som saknar plan.

Kontrollområde och moment

Värdebaserade samtal för oegentligheter och otillbörlig påverkan

Kontrollmetod

Enkät till alla chefer

Datum/period för kontroll

Mars 2017

Resultat av kontroll

82 procent av cheferna bedömer att medarbetare (inklusive de nyanställda) känner till riktlinjerna mot korruption, mutor och jäv. 54 procent av cheferna på förvaltningen har under 2016 fört en arbetsplatsdiskussion kring riktlinjer mot korruption, mutor och jäv. 45 procent av cheferna har lokala rutiner för att förhindra och förebygga uppkomsten av korruption, mutor och jäv.

Noterad avvikelse

18 procent av cheferna bedömer att medarbetare inte känner till riktlinjerna mot korruption, mutor och jäv. 44 procent av cheferna har inte haft arbetsplatsdiskussion kring mot korruption, mutor och jäv.

Eventuell sidoobservation

36 procent av cheferna har påbörjat arbetet med lokala rutiner för att förhindra och förebygga uppkomsten av korruption, mutor och jäv.

Åtgärdsförslag

- Öka kännedomen bland medarbetare om riktlinjerna mot korruption, mutor och jäv och kultur- och fritidsnämndens tillämpningsanvisningar om riktlinjerna mot korruption, mutor och jäv.

Kontrollområde och moment

Kontroll av hur förvaltningar och bolag säkerställer momshantering

Kontrollmetod**Enkät till ekonomichefer på förvaltningarna****Datum/period för kontroll****Juni 2017****Resultat av kontroll**

Kultur och fritid har ingen verksamhet som ger rätt till momskompensation enligt lagen om rätt för ingående skatt för kommuner (2005:87).

Åtgärdsförslag

Ej aktuellt för kultur-och fritidsförvaltningen.

Kontrollområde och moment**Kontroll av rutin för ansökan av bidrag****Kontrollmetod****Enkät till ekonomichefer på förvaltningarna****Datum/period för kontroll****Oktober 2017****Eventuell justerad metod****Resultat av kontroll**

Enkätundersökning visar att det saknas en rutin för ansökan till statliga bidrag på kultur- och fritidsförvaltning. Dualitetsprincipen tillämpas på förvaltningen (att två personer måste handlägga en transaktion)

Noterad avvikelse

Saknas rutin på förvaltningen.

Eventuell sidoobservation

Arbetet med att ta fram rutin har påbörjats under 2017.

Åtgärdsförslag

- Fortsätta arbetet med att ta fram en rutin för ansökan av statliga bidrag.

Konsekvenser för hållbar utveckling och en effektiv organisation

Internkontroll är en av grundstenarna för arbete med ständiga förbättringar för hög kvalitet.

KULTUR- OCH FRITIDSFÖRVALTNINGEN

Eva Königsson
Förvaltningschef

Sara Nordlund
Förvaltningsstrateg

Beslutet skickas till:
Akten