



Carolina Holmberg

Kommunstyrelsen

carolina.holmberg@trelleborg.se

Uppföljning av nämndernas intern kontroll 2019

Föreliggande rapport är 2019 års uppföljning av intern kontroll i Trelleborgs kommun. Rapporten sammanfattar nämndernas uppföljning av fastställda riskområden och medföljande granskningar och åtgärder. Rapporten redovisar även utvecklingsområden gällande kommunens system och rutiner för intern kontroll.

Bakgrund

Varje nämnd är enligt kommunallagen skyldig att säkerställa en tillräcklig intern kontroll. Enligt kommunens reglemente för intern kontroll ska varje nämnd årligen anta en särskild plan som omfattar egna, nämndspecifika riskområden för intern kontroll. Nämnderna ska även följa upp kommungemensamma risker.

Nämndernas uppföljning av intern kontrollplan sammanställs i ett särskilt dokument som beskriver nämndernas granskning, resultatet av granskningarna, samt åtgärder som utförts eller ska utföras för att minimera identifierade risker. Det är kommunstyrelsens ansvar att sammanfatta utfallet av nämndernas uppföljningsrapporter, följa upp de kommungemensamma kontrollmålen, samt redovisa för eventuella förbättringar gällande kommunens arbete med intern kontroll.

Nedan presenteras en kort sammanfattning av nämndernas uppföljning av intern kontrollplan 2019¹. Därefter följer utfallet av granskningar och åtgärder gällande de kommungemensamma riskerna, följt av förslag på utvecklingsområden för kommunens system och rutiner för intern kontroll.

Uppföljning av nämndernas kontrollmål

Nämnderna har genomfört en omfattande uppföljning av sina respektive riskområden. Majoriteten av granskningar och åtgärder är genomförda i enlighet med nämndernas respektive interna kontrollplaner 2019. Exempel på riskområden som granskats 2019 är:




- Rutiner för frånvaroutredningar (Bildningsnämnden)
- Kris- och säkerhetsarbetet (Kommunstyrelsen)

¹ En mer omfattande redovisning av respektive nämnds/bolags granskning återfinns i bilaga. Då vissa organisatoriska förändringar skedde under hösten 2019 har Teknisk servicenämnd följt upp två intern kontrollplaner gällande före detta Servicenämnden respektive Teknisk nämnd.



- Följsamhet av GDPR (Socialförvaltningen)
- Måltidsservice (Teknisk servicenämnd)
- Myndighetsprocessen (Arbetsmarknadsnämnden)
- Arbetsmiljöarbetet (Kultur- och fritidsnämnden)

De risker som av någon anledning inte granskats eller åtgärdats kommer att följas upp och rapporteras under år 2020. Se tabell nedan.

Bildningsnämnden:

Risk	Åtgärd	Uppföljning av direktåtgärder
Risk för brister i rutin för anmälan om kränkande behandling	Fortbildning i ärendegång vid kränkande behandling.	 Pågående Fortbildning genomförs ute på skolenheterna av bildningsförvaltningens myndighetshandläggare.
Risk för brister i rutin för utredning av frånvaro	Genomföra fortbildning med rektorer och andra i ärendet relevanta funktioner kring lagkrav, riktlinjer och rutiner.	 Pågående med avvikelse Fortbildningar kommer att genomföras under vårterminen 2020 med rektorerna.
Risk för brister i processen för att identifiera framtida lokalbehov	Framtida lokalbehov	 Pågående med avvikelse Arbetet med att identifiera framtida lokalbehov kommer att fortgå under 2020 och är en del av bildningsförvaltningens interna kontrollplan för 2020.

Kommunstyrelsen:

Risk	Granskning	Uppföljning av granskning
Genomförande av medarbetarundersökningens handlingsplaner	Uppföljning av senaste medarbetarundersökningen	 Ej påbörjad På grund av den interna omorganisationen av Kommunledningsförvaltningen har man beslutat att genomföra medarbetarundersökningen under våren 2020.
Telefontillgänglighet	Tillgänglighetsmätning	 Ej påbörjad Kvalitetsenheten tillsammans med Kundtjänst tog beslutet i fjol att gå ur Profitelmätningen p.g.a. höga kostnader och snäva mätmetoder. Ett regionalt nätverk med ca 15 skånska kommuner håller på att utveckla mer kvalitativa mätmetoder. Lund och Malmö är drivande i detta.

Uppföljning av kommungemensamma kontrollmål

Kommunstyrelsen har ansvar att följa upp ett antal kommungemensamma risker. De kommungemensamma riskområdena för 2019 har gällt brister i rutiner och kännedom om inköp och upphandling samt avtalstrohet. Granskningar genomfördes med hjälp av enkäter som analyserats av kvalitetsnätverket². Den samlade analysen visade att de flesta medarbetare har god kännedom när det gäller baskunskap relaterat till inköp och upphandlingar. Många saknar mer ingående,

² Kvalitetsnätverket består av representanter från samtliga förvaltningar.

detaljerad kunskap om t.ex. upphandlingspolicyns innehåll och anvisningar, men i samtal med upphandlingschefen enas man om att sådan detaljerad kunskap inte nödvändigtvis behöver besittas av alla medarbetare. Flera förbättringsåtgärder är planerade för år 2020 i syfte att minimera kvarstående risker:

- Tydliggöra och kommunicera inköpssamordnarens roll till medarbetarna. Upphandlingsenheten kommer att se över rutiner för dialog och uppföljning med inköpssamordnarna för att fånga upp eventuella brister och utmaningar på respektive förvaltning.
- Ta fram och genomför plan för hur man når ut till övriga medarbetare när det gäller information om inköp och upphandling.
- Se över användarvänlighet av avtalsdatabas i dialog med beställare.

Åtgärderna kommer att genomföras av Upphandlingsenheten och följas upp av kommunledningsförvaltningens kvalitetsstrateger i nästkommande intern kontroll.

När det kommer till avtalstrohet visade enkätsvaren på brister hos de flesta förvaltningarna. Detta kommer till stor del att förbättras med hjälp av Marknadsplatsen (e-handel). Upphandlingsenheten kommer även att se över användarvänlighet av avtalsdatabas och föra en fördjupad/kontinuerlig dialog med medarbetare på förvaltningarna utöver de dialoger som redan sker på ledningsnivå³.

Uppföljning av kommunens system och rutiner för intern kontroll

Kommunstyrelsen har ett ansvar för att utvärdera kommunens system och rutiner för intern kontroll. Under hösten har en kvalitetsnätverksgrupp träffats för att diskutera utvecklingsområden för system och rutiner av kommunens arbete med intern kontroll. År 2020 kommer gruppen, med ledning och stöd från kommunledningsförvaltningens kvalitetsstrateger, att fokusera på följande områden:

- *Förankra förståelsen och vikten av intern kontroll hos förvaltningar, nämnder och bolag*

Kommunen har ett lagstadgat ansvar att genomföra intern kontroll av kommun koncernens verksamhet men bör ses som ett verktyg för verksamhetsutveckling snarare som ett medel för kontroll. För att denna förändring i attityd mot intern kontroll ska ske kommer kvalitetsnätverksgruppen att se över processen för framtagande, uppföljning och rapportering av interna kontrollplaner. Konsultstöd via Stratsys⁴, är upphandlat i syfte att stötta gruppen i utveckling av datasystemet för intern kontroll och bidra både till enkel uppföljning i Stratsys samt förankring ute i verksamheterna.

- *Kontinuerlig uppföljning och framförhållning*

³ Se bilaga 2 för resultat och föreslagna åtgärder av kommungemensamma kontrollmål.

⁴ Stratsys är tjänstemännens datasystem för planering och uppföljning som bland annat hanterar intern kontroll.

Under år 2020 kommer uppföljning av intern kontrollplan 2020 att påbörjas redan under våren och därefter följas upp av förvaltningarna var månad, med möjlighet att rapportera till nämnderna i anslutning till Delårsrapportering, om så önskas av respektive nämnd. Kontinuerlig uppföljning kommer att innebära att granskningar som påvisar brister kan åtgärdas och följas upp under samma år vilket ökar sannolikheten för att det leder till verklig verksamhetsutveckling.

- *Samordning och synkning av intern kontroll för hela kommunkoncernen*

Kommunledningsförvaltningen kommer att ta ett större ansvar i att styra och stötta intern kontroll av kommunens bolag. I syftet att arbeta som "en kommun" och underlätta kommunledningsförvaltningens uppföljning av bolagens interna kontroll kommer förvaltningen att informera bolagen om kommunens system och rutiner för intern kontroll och erbjuda stöd i användandet av samma process och mallar som används av samtliga nämnder.