



Uppföljning internkontrollplan 2021

Kommunstyrelsen

Inledning

Föreliggande rapport är en uppföljning av kommunstyrelsens internkontrollplan för 2021 och är en redovisning av nämndens arbete med beslutade granskningar. I avsnittet *Riskanalys* beskrivs metod för framtagande av och de risker som nämnden beslutat att granska och/eller åtgärda 2021. I avsnitt *Analys och uppföljning* presenteras resultatet av genomförda granskningar och åtgärder kopplade till respektive risk. Två av de granskade riskerna är så kallade kommungemensamma risker, det vill säga risker som samtliga nämnder ska granska, och dessa är markerade med ett **G**.

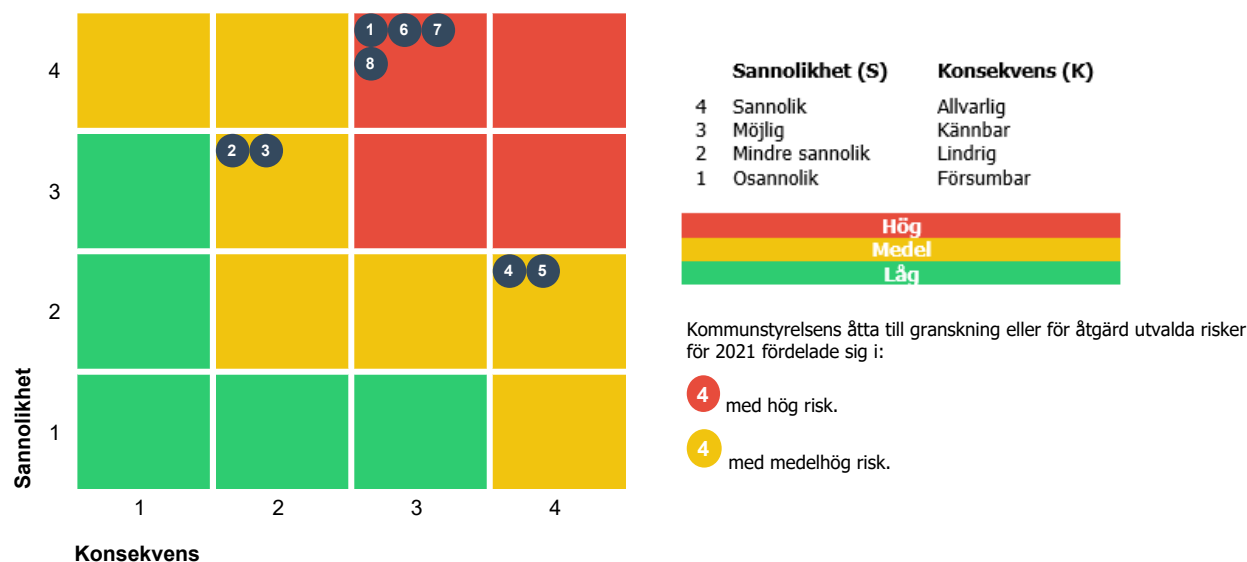
Riskanalys

I riskmatrisen nedan finns kommunstyrelsens åtta identifierade risker värderade. Inom internkontroll används nedan bedömningsskala för att värdera tänkbara risker.

1-3 (grönt) - risken bedöms inte vara sannolik och/eller bedöms ej ha några större konsekvenser om den inträffar

4-8 (gult) - risken bedöms ha viss möjlighet att inträffa och/eller kan få lindriga eller kännbara konsekvenser om den gör det








9-16 (rött) - risken bedöms ha relativt hög sannolikhet att inträffa och kan få kännbara eller allvarliga konsekvenser om den gör det.



Riskenr.	Risk	Beskrivning av risk	Risikvärde
1	Rutiner för introduktion av nya medarbetare brister G	Bristfälliga rutiner skapar otydlighet och kan påverka arbetsmiljön negativt.	Hög
2	Bristfälliga arbetsplatsträffar G	Risk för att intentionerna i samverkansavtalet avseende arbetsplatsträffar inte uppnås vilket kan leda till att arbetsmiljön försämrats.	Medel
3	Granska genomförda åtgärder från 2019 avseende e-handel	Bristande avtalstrohet kan leda till ökade kostnader, avsteg från avtal, lägre grad av måluppfyllnad eller felaktiga inköp.	Medel
4	Bristande rutiner avseende bestickning, mutor och korruption	Tjänstemän, politiker och uppdragstagare utsätts för olika typer av påverkan. Kontakter och dialog är nödvändiga inslag i en demokrati. Det är emellertid viktigt att all påverkan sker korrekt enligt rutiner. Risken fanns med i internkontrollplan 2020 men kunde ej genomföras pga. resursbrist och omorganisationen. Risken granskas därför återigen 2021.	Medel
5	Fölsamhet av GDPR kopplat till bl.a. hemarbete	Risk att medarbetare och chefer i högre utsträckning än vanligt riskerar att vid hemarbete skyddas och/eller tillkännagiva personuppgifter för obehöriga.	Medel
6	Det systematiska arbetsmiljöarbetet uteblir/är bristfälligt	Bristfälliga rutiner och genomförande av ex skyddsronder, riskanalyser, medarbetarsamtal. Är även en påtalad risk av fackliga representanter.	Hög
7	Långtidssjukfrånvaro leder till höga kostnader	Vid långtidssjukfrånvaro får verksamheten betala företagshälsovård och behovet av vikariat leder till höga kostnader för verksamheten. Hanteras som en åtgärd.	Hög
8	Leverantörsfakturor betalas ej i tid	Kommunen betalar 450 kr i förseningsavgifter/faktura. Risken behandlades som kommungemensam risk 2020 då samtliga förvaltningar fick i uppdrag att åtgärda risken. En granskning genomförs för att se om åtgärden har haft effekt.	Hög

Analys och uppföljning

Granskningar

Risk	Granskning/åtgärd	Uppföljning av granskning
Rutiner för introduktion av nya medarbetare brister 	Kartläggning av hur introduktionen fungerar	Avslutad med avvikelse Under arbetet med att göra granskningen fann man ett IT-systemfel vilket gjorde granskningen ej genomförbar, felet åtgärdades dock omgående. Risker som helhet har istället åtgärdats. Åtgärden syftar till att HR-funktionen, under hösten har lanserat en digital introduktion för nya medarbetare. Den ursprungliga granskningen bör tas med i diskussionerna inför upprättandet av internkontrollplan 2023. 
Bristfälliga arbetsplatsträffar – APT-möten 	Enkät om följsamhet av arbetsplatsträffar	Avslutad <i>Kommunstyrelsens resultat</i> Överlag visar kommunledningsförvaltningens enkätsvar på ett resultat som stämmer väl överens med det kommunövergripande resultatet. Hälften av personalen har svarat att antalet arbetsplatsträffar de har per år är 0-5 stycken, och hälften har svarat att de har haft 5-10 träffar/år. Vid frågan om man har haft en förberedd mötesagenda svarade 75 % <i>ja</i> och 25 % <i>nej</i> . Områdena verksamhet, arbetsmiljö och generell information är de vanligaste frågorna på agendan. Vid frågan om man har fört protokoll svarade 75 % <i>ja</i> och 25 % <i>nej</i> . Avslutningsvis bedömer tillfrågade på kommunledningsförvaltningen att kvaliteten på APT-mötena generellt sett har varit hög: 75 % gav bedömning på 8-9 (10 är högst kvalitet), 25 % gav bedömningen 5. <i>Kommunövergripande analys</i> Överlag visar förvaltningarna och bolagen på en god efterlevnad när det kommer till arbetsplatsträffar. Merparten påvisar att det vanliga antalet APT-möten är 6-10/år 2020. På frågan om man har haft en <i>förberedd agenda</i> svarar merparten ja. Områdena verksamhet och arbetsmiljö är de som berörs mest varav merparten av svaranden ligger om 90-100 procent för dessa områden. I vissa fall har inte ekonomi lika stort fokus. Resultatet visar på en övergripande god efterlevnad av att föra protokoll. 80-100 % av svaranden för merparten redovisar att protokoll. de har fört Den generella bedömningen för arbetsplatsträffarna hamnar vanligtvis i spannet om 7-10 (10 är högst kvalitet). Detta stämmer väl överens med svar på de andra frågorna. Vissa avvikelser tyder på att det inte alltid är helt klart över vad som räknas som arbetsplatsträff då vissa svarande har redovisat ett mycket högt antal APT-möten under 2020; uppemot 26-30 träffar. Likaså finns det utrymme att arbeta mot ett mer strukturerat arbetssätt för APT-mötena genom att varje gång utgå från en agenda och att föra protokoll. Överlag god efterlevnad bland samtliga förvaltningar och bolag men det finns utrymme för att förtydliga vad en arbetsplatsträff är och vilket syfte det har. 
Granska åtgärderna från 2019 avseende e-handel	Åtgärdsgranskning	Ej påbörjad En avsaknad av ett adekvat digitalt verktyg för granskningen har inneburit att granskningen ej har genomförts. Därmed flyttas granskningen med till 2022. 
Följsamhet av GDPR kopplat till bl.a. hemarbete	Undersöka kunskapsnivå om GDPR i förhållande till hemarbete såväl som arbete på plats	Avslutad Kommunledningsförvaltningens svarsfrekvens på genomförd enkät var 69 %; ett statistiskt acceptabelt resultat. Förvaltningen på en relativt god kunskap om GDPR. Av 15 kunskapsfrågor om GDPR fick 10 frågor ett resultat på över 85 % som svarade rätt, varav merparten låg över 90 procent. Fem av frågorna visar på måttligt bristande kunskap: <ul style="list-style-type: none"> Vem ansvarar för att anmäla en personuppgiftsincident (65 % svarade rätt) När ska upptäckt personuppgiftsincident anmälas till integritetsskyddsmyndigheten? (52 % svarade rätt) Vad är en känslig personuppgift? (62 % svarade rätt) Du får ett meddelande på din mobil att en programuppdatering behöver göras. Vad gör du? (73 % svarade rätt) Du vill att den information som finns om dina kunder, medborgare och affärer ska vara tryggt och säkert förvarad. Hur väljer du att spara den? (38 % svarade rätt) Under 2021 kommer även en kommunövergripande utbildning i GDPR att gå ut varav granskning på effekten för denna kommer att ske under 2022. 
Leverantörsfakturer betalas ej i tid	Granska åtgärden från 2020	Avslutad Granskade fakturer från 2021 visar på en förbättring. Antalet försent betalade fakturer har minskat med 2,3 % gentemot år 2020. Resultatet visar därmed på en förbättring, men det finns fortfarande utrymme för ytterligare utveckling. 

Åtgärder

Risk	Åtgärd	Uppföljning av direktåtgärder	
Bristande rutiner avseende bestickning, mutor och korruption	Ta fram e-Learning för medarbetare och förtroendevalda.	Avslutad Arbetet har fortgått och under hösten färdigställdes utbildningen. Fortsatt arbete framåt utbildning med koppling till lag om visselblåsning.	<input checked="" type="checkbox"/>
Det systematiska arbetsmiljöarbetet uteblir	Upprätta arbetsmiljörapport	Avslutad Hanteras inom ramen för systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM).	<input checked="" type="checkbox"/>
Långtidssjukfrånvaro leder till höga kostnader	Ta fram en handlingsplan relaterad till långtidssjukfrånvaro	Avslutad Planen hanteras inom ramen för systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM).	<input checked="" type="checkbox"/>