

Handläggare
Anna Nilsson

Datum
2019-10-16

Diarienummer
2019-649

Till miljö- och hälsoskyddsnämndens
sammanträde den 30 oktober 2019

Statusrapport från granskning av intern kontroll per augusti 2019

Förslag till beslut:

Miljö- och hälsoskyddsnämnden föreslås besluta

att fastställa statusrapport från granskning av intern kontroll per augusti 2019 enligt bilaga 1.

Sammanfattning

Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska årligen rapportera resultatet av den interna kontrollen till kommunstyrelsen. Vid varje tertial görs en delårsuppföljning av de kontrollområden som nämnden har beslutat enligt den interna kontrollplanen för året.

Den interna kontrollplanen syftar till att säkerställa en effektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering och att nämnden följer tillämpliga regler.

Status för perioden januari-augusti 2019 visar att kontrollerna har genomförts enligt kontrollplanen. Inga större avvikelser har noterats i kontrollerna.

Anna Nilsson
miljödirektör

Bilagor

Bilaga 1: 2019-649 Statusrapport från granskning av intern kontroll per augusti 2019.

Datum
30 oktober 2019

Diarienummer
2019-649

Statusrapport från granskning av intern kontroll per augusti 2019

Miljö- och hälsoskyddsnämnden beslutar

att fastställa statusrapport från granskning av intern kontroll per augusti 2019 enligt bilaga 1.

Sammanfattning

Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska årligen rapportera resultatet av den interna kontrollen till kommunstyrelsen. Vid varje tertial görs en delårsuppföljning av de kontrollområden som nämnden har beslutat enligt den interna kontrollplanen för året.

Den interna kontrollplanen syftar till att säkerställa en effektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering och att nämnden följer tillämpliga regler.

Status för perioden januari-augusti 2019 visar att kontrollerna har genomförts enligt kontrollplanen. Inga större avvikelser har noterats i kontrollerna.

För miljö- och hälsoskyddsnämnden

Klara Ellström
ordförande

Samuel Lundström
nämndsekreterare

Bilagor

Bilaga 1: 2019–649 Statusrapport från granskning av intern kontroll per augusti 2019.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden
Statusrapport från granskning av intern kontroll

Nämndbehandlas:
2019-10-30

Diarienummer:
2019-649

Handläggare: Marcus Wågström

Statusrapport från granskning av intern kontroll Augusti 2019

Bakgrund

Miljö- och hälsoskyddsnämnden ska årligen rapportera resultatet av den interna kontrollen till kommunstyrelsen. Vid varje tertial görs en delårsuppföljning av de kontrollområden som nämnden har beslutat enligt den interna kontrollplanen för året.

Den interna kontrollplanen syftar till att säkerställa en effektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering och att nämnden följer tillämpliga regler.

Status för perioden januari-augusti 2019 har sammanställts i den här rapporten. Kontrollerna har genomförts i enlighet med kontrollplanen.

Begrepp som används i internkontrollplanen

Kontrollområde	Områden som det ska finnas kontrollmoment inom. Det finns fem stycken kontrollområden: <ul style="list-style-type: none"> - Verksamhetskontroller - Kontroller av system och rutiner - Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut - Finansiell kontroll - Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv
Riskbeskrivning	Beskrivning av den risk som ligger till grund för kontrollmomentet. Hämtas från riskregistret.
Kontrollmoment	Konkreta åtgärder som vidtas för att motverka, minimera eller i vissa fall eliminera riskerna. Kontrollmomenten kan antingen vara förebyggande eller upptäckande och korrigerande. <p>Förebyggande kontrollmoment är åtgärder för att undvika att brister uppstår. Upptäckande och korrigerande kontrollmoment hjälper nämnden att se om riskerna har lett till de händelser som kan befaras och visar på vilka åtgärder som behöver vidtas för att komma tillrätta med bristerna.</p>
Kontrollmetod	Beskrivning av hur, när och hur frekvent kontrollmomentet ska genomföras.

Kontrollområde: Verksamhetskontroller

Ledning och styrning

Riskbeskrivning: Risk för att verksamhetsstyrningen inte får avsedd effekt.

Kontrollmoment: Avdelnings- och enhetschefer ska stämma av beslutade planer (tillsynsplan, kontrollplan, internkontrollplan, verksamhetsplan) månatligen med förvaltningschefen.

Avdelnings- och enhetschefer ska även stämma av budget månatligen med förvaltningens nämndcontroller. Vid tertialuppföljningarna deltar förvaltningschefen vid avstämningen.

Avdelnings- och enhetschefer ansvarar för att löpande lyfta avvikelser till förvaltningschefen respektive till nämndcontroller. Större avvikelser från beslutad verksamhetsplan, interkontrollplan eller budget ska beslutas i nämnd senast i anslutning till tertialuppföljningarna.

Kontrollmetod: Kontroll av att större avvikelser från beslutad verksamhetsplan eller internkontrollplan tas upp för beslut i nämnd i anslutning till tertialuppföljningarna.

Miljöskyddstillsyn

Verksamhetsplanen och tillsynsplanen har stämts av månatligen med förvaltningschefen. Inga större avvikelser.

Månatliga avstämningar med nämndcontroller har genomförts. För intäkterna finns inga avvikelser från lagd prognos och budget. Avdelningen har dock haft ett ärende gällande städning och bortforsling av skrotbilar där det krävdes handräckning av Kronofogden. Ärendet kommer sannolikt att belasta avdelningen med ytterligare kostnader under 2019. Nämnden informerades om avvikelserna när förvaltningen redogjorde för resultatet för tertial 1.

Hälsoskyddstillsyn, enskilt vatten- och avlopp, områdesskyddstillsyn samt samhällsbyggnad och miljöövervakning

Verksamhetsplanen och tillsynsplanen har stämts av månatligen med förvaltningschefen. Inga större avvikelser.

Månatliga avstämningarna med nämndcontroller har genomförts. Fortsatta redovisningsfel mellan enheterna har lyfts. Inga större avvikelser.

Kommunala lantmäterimyndigheten

Verksamhetsplanen har stämts av månadsvis med förvaltningschefen. Inga större avvikelser.

Månatliga avstämningar med nämndcontroller har genomförts. Inga större avvikelser.

Livsmedelskontroll och tillståndsenheten

Verksamhetsplanen för avdelningen och kontrollplanen för livsmedel har stämts av månadsvis med förvaltningschefen. Inga större avvikelser mot plan. Dock bör nämnas att det kommer bli en stor utmaning inom livsmedelskontrollen att genomföra samtliga kontroller som planerats i kontrollplanen.

Månatliga avstämningar med nämndcontroller har genomförts. Inga större avvikelser.

Bedömning

Internkontrollplanen har inte stämts av månadsvis dock i samband med tertialuppföljningarna.

Identifierade avvikelser i kontroll- och tillsynsplaner och verksamhetsplanen har lyfts till nämnden enligt rutin.

Kontrollområde: Kontroller av system och rutiner

IT-stöd

Riskbeskrivning: Risk för driftstopp i förvaltningens IT-stöd som medför stora kostnader i form av produktionsförluster.

Kontrollmoment: Avdelnings- och enhetschefer ansvarar för att driftstopp i IT-stöd omgående rapporteras till IT-driften. Avdelnings- och enhetschefer ansvarar även för att sammanställa information om uppskattat antal förlorade arbetstimmar enligt schablon i anslutning till driftsstoppet och skicka sammanställningen till verksamhetsutvecklarna.

Kontrollmetod: Kontroll av att rutinen för uppföljning av inträffade driftstopp i IT-stöd följs genom avstämning med avdelnings- och enhetscheferna och IT-driften i anslutning till tertialuppföljningarna.

Ett längre driftstopp betyder att systemet har legat nere för flera användare i minst 30 minuter. Driftstoppet ska ha inträffat och/eller pågå under ordinarie kontorstid för att tiden ska tas med i beräkningen av produktionsförlust, dvs. mellan kl. 08.00 – 17.00.

Vid beräkning av uppskattat antal förlorade arbetstimmar räknas en schablon utgörande 75 % av arbetstiden då det delvis går att utföra andra arbetsuppgifter när systemen ligger nere.

Miljöskyddstillsyn

Inget längre driftstopp har inträffat i IT-systemet Ecos under perioden.

Däremot drabbades två inspektörer på avdelningen av ett långvarigt och svårlost problem med att använda mallar i Ecos, vilket begränsade deras möjligheter att arbeta i systemet under ca två veckor under tertial ett.

Hälsoskyddstillsyn, enskilt vatten- och avlopp, områdesskyddstillsyn samt samhällsbyggnad och miljöövervakning

Inget längre driftstopp har inträffat i IT-systemet Ecos under perioden.

En handläggare hade ett långvarigt problem med nya mallar i Ecos som begränsade arbetseffektiviteten under ca två veckor under tertial ett.

Kommunala lantmäterimyndigheten

Inget längre driftstopp har inträffat i IT-systemet Trossen eller i systemet ByggR under perioden. Mindre avbrott i Trossen har dock påverkat samtliga lantmätare mer eller mindre under perioden. (IT-stödet Trossen driftas av statliga Lantmäteriet.)

Livsmedelskontroll och tillståndsenheten

Inget längre driftstopp har inträffat i IT-systemen Ecos, DokÄ eller AlkT under perioden.

Bedömning

Inget längre driftsstopp har inträffat under perioden.

Kontrollområde: Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut

Kvalitet på beslut

Riskbeskrivning: Risk för att lagar och regler liksom interna rutiner inte efterlevs, vilket leder till bristande rättssäkerhet.

Kontrollmoment: Säkerställa kvaliteten i de myndighetsbeslut som tas. Avdelningschefer ansvarar för att arbeta fram skriftliga rutiner för granskning av de beslut som fattas inom respektive verksamhetsområde.

Kontrollmetod: Kontroll av att skriftliga rutiner har tagits fram.

Miljöskyddstillsyn

Arbetet med skriftliga rutiner är påbörjat men inte slutfört. Diskussion har förts i ledningsgruppen och vi ser att arbetet behöver förankras i verksamheten för att kunna genomföras på ett bra sätt. Vilka typer av beslut som ska granskas behöver avgränsas och checklistor tas fram för vad granskningen ska omfatta. Bedömningen är att rutinerna kan arbetas fram under den återstående delen av året. Rutinerna förväntas leda till en ökad kvalitet i myndighetsbesluten men också fungera som ett stöd för handläggarna.

Hälsoskyddstillsyn, enskilt vatten- och avlopp, områdesskyddstillsyn samt samhällsbyggnad och miljöövervakning

Se skrivning under Miljöskyddstillsyn.

Kommunala lantmäterimyndigheten

Skriftliga rutiner finns sedan tidigare. Samtliga förrättningar kollegiegranskas innan beslut fattas enligt framtagen checklista.

Livsmedelskontroll och tillståndsenheten

Se skrivning under Miljöskyddstillsyn.

Bedömning

Arbetet med att ta fram skriftliga rutiner för granskning av beslut har påbörjats inom förvaltningens avdelningar. Diskussioner pågår om vilken omfattning och på vilket sätt granskningarna ska genomföras. Arbetet har tagit längre tid än vad som tidigare antagits men bedöms kunna slutföras under innevarande år.

Personssäkerhet

Riskbeskrivning: Risk för att aktuella rutiner för personssäkerhet inte följs vilket påverkar arbetsmiljön negativt.

Kontrollmoment: Säkerställa att aktuella rutiner för personssäkerhet följs i samband med tillsyn/förrättning/kontroll. År 2018 genomfördes en enkätundersökning bland medarbetarna på förvaltningen. Avdelningscheferna hade att upprätta handlingsplaner utifrån resultatet vilket resulterat i att informationsinsatser har planerats in på samtliga avdelningar under 2019. Avdelningscheferna ansvarar för att genomföra informationsinsatserna.

Kontrollmetod: Kontroll av att inplanerade informationsinsatser har genomförts på alla avdelningar genom avstämning med avdelningscheferna.

Miljöskyddstillsyn

Informationsinsatserna gällande personssäkerhet har ännu inte genomförts. En riskkartläggning har genomförts tillsammans med medarbetarna och arbete pågår nu med att slutföra en uppdaterad rutin för personssäkerhet. Den nya rutinen kommer att färdigställas och beslutas under hösten. Därefter genomförs en informationsinsats till medarbetarna.

Hälsoskyddstillsyn, enskilt vatten- och avlopp, områdesskyddstillsyn samt samhällsbyggnad och miljöövervakning

Se skrivning under Miljöskyddstillsyn.

Kommunala lantmäterimyndigheten

Ett arbete med att genomföra en riskanalys pågår. I samband med slutförandet av denna analys kommer samtliga punkter gällande personssäkerhet att belysas.

Livsmedelskontroll och tillståndsenheten

Se skrivning under Miljöskyddstillsyn.

Bedömning

Arbetet med att genomföra insatser för att informera förvaltningens medarbetare om aktuella rutiner för personssäkerhet är försenat. Ett arbete pågår på avdelningarna med att genomföra nya riskkartläggningar och uppdatera befintliga rutiner. Bedömningen är att arbetet med rutiner och informationsinsatser kommer att kunna genomföras under innevarande år.

Kontrollområde: Finansiell kontroll

Tillsynstid och avgift

Riskbeskrivning: Risk för bristande leverans av myndighetsuppdraget vilket leder till att de verksamheter som betalar årlig avgift inte får den tillsynstid som de betalar för.

Kontrollmoment: Avdelningschefer ansvarar för att genomföra en månatlig uppföljning av levererad tillsynstid i förhållande till betald avgift.

Kontrollmetod: Kontroll av att uppföljningen har genomförts genom avstämning med avdelningscheferna.

Miljöskyddstillsyn

Månatliga avstämningar av tillsynsplanen har genomförts för att säkerställa att avdelningen levererar den tillsynstid som vi tagit betalt för i form av årlig avgift.

All tillsynstid bedöms kunna levereras per helår.

Hälsoskyddstillsyn, enskilt vatten- och avlopp, områdesskyddstillsyn samt samhällsbyggnad och miljöövervakning

Månatliga avstämningar av tillsynsplanen har genomförts för att säkerställa att avdelningen levererar den tillsynstid som vi tagit betalt för i form av årlig avgift.

All tillsynstid bedöms kunna levereras per helår.

Kommunala lantmäterimyndigheten

Kontrollmomentet är inte aktuellt för den kommunala lantmäterimyndigheten då ingen årsavgift tas ut för lantmäteriförrättningar. Istället fakturerar myndigheten efter nedlagd handläggningstid.

Livsmedelskontroll och tillståndsenheten

Månatliga avstämningar av kontrollplanen för livsmedelsmedelskontroller har genomförts för att säkerställa att avdelningen levererar den tillsynstid som vi tagit betalt för i form av årlig avgift.

Prognosen är att kontroll kommer att kunna genomföras enligt plan under året, dock under förutsättning att inga större personalförändringar inträffar.

Kontrollmomentet är inte aktuellt för tillståndsenheten där en tillståndshavare betalar en årlig avgift för sitt serveringstillstånd utifrån hur mycket alkohol som köps in och en detaljhandlare betalar en årlig fastställd avgift för att få sälja folköl, tobak, e-cigarettor och receptfria läkemedel.

Bedömning

Uppföljning av levererad tillsynstid i förhållande till betald avgift har genomförts med önskad frekvens.