

Miljöförvaltningen
Tjänsteskrivelse till Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Datum:
2021-10-05

Diarienummer:
MHN-2020-00278

Handläggare:
Catharina Frostner

Avrapportering av internkontrollplan för augusti 2021

Förslag till beslut

Miljö- och hälsoskyddsnämnden beslutar

1. **att** fastställa avrapportering av internkontrollplan för augusti enligt bilaga 1.

Ärendet

Miljö- och hälsoskyddsnämnden beslutade den 16 december 2020 om en internkontrollplan för verksamheten 2021. Nämndens internkontrollplan utarbetades i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag (KF 2007). Planen syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt. I samband med delårsuppföljningarna och årsredovisningen följs arbetet med internkontrollplanen upp. Granskningen per augusti 2021 visar att samtliga planerade kontrollmoment för perioden har genomförts. Resultatet är anmärkning på ett kontrollmoment, mindre anmärkning avseende ett kontrollmoment och utan anmärkning avseende ett kontrollmoment.

Beredning

Ärendet har beretts inom miljöförvaltningen.

Barn-, jämställdhets- och näringslivsperspektiven bedöms inte vara relevanta för detta ärende.

Föredragning

Miljö- och hälsoskyddsnämnden beslutade den 16 december 2020 om en internkontrollplan för verksamheten 2021. Nämndens internkontrollplan utarbetades i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag (KF 2007). Planen syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs ändamålsenligt

och kostnadseffektivt. I samband med delårsuppföljningarna och årsredovisningen följs arbetet med internkontrollplanen upp.

Granskningen per augusti 2021 visar att samtliga planerade kontrollmoment för perioden har genomförts och har avsett följande kontrollmoment:

- Granskningen är genomförd med anmärkning avseende:
 - o Tillsynstid och avgift
 - o Föreslagen åtgärd: Nämnden ser över möjligheten att avstå från att fakturera årliga tillsynsavgifter nästa år för vissa objekt med stor tillsynsskuld. Avvikelser mot årets planer har lyfts till nämnd i uppföljningen för tertial 2. Kontrollmomentet kommer att följas upp vid årsbokslutet.
- Granskningen är genomförd med mindre anmärkning avseende:
 - o IT-stöd
 - o Föreslagen åtgärd: Den administrativa enheten har i uppgift att för hela förvaltningen säkerställa att driftstopp i förvaltningens IT-stöd anmäls till IT-driften, sammanställa hur många som är drabbade samt hur länge driftstoppet varar. Kontrollmomentet kommer att följas upp vid årsbokslutet.
- Granskningen är genomförd utan anmärkning avseende:
 - o Ledning och styrning

Ekonomiska konsekvenser

Inte aktuellt för detta ärende.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad den
- Avrapportering av internkontrollplan för augusti 2021

Miljöförvaltningen

Anna Nilsson
Förvaltningsdirektör

Miljö- och hälsoskyddsnämnden
Rapport

Datum:
2021-10-27

Diarienummer:
MHN-2021-00278

Handläggare:
Catharina Frostner

Avrapportering av internkontrollplan för augusti 2021

Innehåll

Sammanfattning	3
Granskningar i föreliggande rapport	3
Föreslagna åtgärder utifrån granskningarna	3
Redovisning av kontrollmoment.....	4
Ledning och styrning	4
Resultat av kontroll	4
Åtgärder	4
Genomförd kontroll	4
IT-stöd	5
Resultat av kontroll	5
Åtgärder	5
Genomförd kontroll	5
Tillsynstid och avgift.....	6
Resultat av kontroll	6
Åtgärder	6
Genomförd kontroll	6

Sammanfattning

Granskningar i föreliggande rapport

Granskningarna inför augusti månads sammanträde har avsett följande kontrollmoment:

- Granskningen är genomförd med anmärkning avseende:
 - o Tillsynstid och avgift
- Granskningen är genomförd med mindre anmärkning avseende:
 - o IT-stöd
- Granskningen är genomförd utan anmärkning avseende:
 - o Ledning och styrning

Föreslagna åtgärder utifrån granskningarna

Tillsynstid och avgift

Covid-19-pandemin har haft fortsatt effekt på verksamheten. All tillsyn och kontroll har inte kunnat genomföras enligt verksamhetsplan för avdelningen för miljöskydd, enheten för hälsoskydd och enheten för livsmedelskontroll. När allt tillsyns- och kontrollarbete som fakturerats under året inte genomförs uppstår en tillsyns- och kontrollskuld. Medel motsvarande den tillsyn- och kontroll som fakturerats men inte utförts behöver överföras till kommande år för att då genomföras. Nämnden ser över möjligheten att avstå från att fakturera årliga tillsynsavgifter nästa år för vissa objekt med stor tillsynsskuld.

Avvikelser mot årets planer har lyfts till nämnd i uppföljningen för tertial 2. Kontrollmomentet kommer att följas upp vid årsbokslutet.

IT-stöd

Den administrativa enheten har i uppgift att för hela förvaltningen säkerställa att driftstopp i förvaltningens IT-stöd anmäls till IT-driften, sammanställa hur många som är drabbade samt hur länge driftstoppet varar. Kontrollmomentet kommer att följas upp vid årsbokslutet.

Redovisning av kontrollmoment

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, internkontrollplan eller budget ska beslutas i nämnd senast i anslutning till tertialuppföljningarna.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning.

Beslutade planer har stämts av månatligen med förvaltningschef. Internkontrollplanen har följts upp vid tertialuppföljningen utan större avvikelser. Månatliga avstämningar med nämndcontroller har genomförts.

Flera verksamhetsområden är beroende av att den planerade tillsynen som kräver fysiska tillsynsbesök kan genomföras under hösten. I september antog nämnden en justerad verksamhetsplan där framförallt tillsyns- och kontrollplanerna reviderats utifrån pandemins fortsatta konsekvenser under tertial 2. Avvikelser mot årets planer har lyfts till nämnd i september.

Åtgärder

Kontrollmomentet kvarstår.

Analys genomförs löpande av eventuella större avvikelser som behöver lyftas till nämnd kopplade till verksamhetsresultat och ekonomi.

Genomförd kontroll

Kontroll av att större avvikelser från beslutade planer eller budget tas upp för beslut i nämnd i anslutning till tertialuppföljningarna. Kontrollen har genomförts genom avstämning med avdelnings- och enhetschefer.

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 uppskattat antal förlorade arbetstimmar sammanställs enligt schablon i anslutning till driftsstoppet och skickas till verksamhetsutvecklarna.

Ett längre driftstopp betyder att systemet har legat nere för flera användare i minst 30 minuter. Driftsstoppet 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.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd med mindre anmärkning.

Driftstopp på totalt ca 2 timmar har inträffat under perioden i verksamhetssystemet Ecos. Lantmäterimyndigheten har haft generella problem med sitt verksamhetssystem Trossen.

Förvaltningen noterar dessutom några strömbrott samt återkommande nätverksbrott på kontoret vid Ulls väg vilket påverkar tillgången till IT-miljöerna. Under tertiäl 2 beräknas det till totalt ca 3 timmar. I och med att de flesta har arbetat hemifrån bör inte detta ha resulterat i någon större mängd förlorade arbetstimmar för de medarbetarna. Dock påverkar det de som måste arbeta på kontoret genom bland annat tidsfördröjning i interna leveranser och problem med att skanna handlingar.

Åtgärder

Den administrativa enheten har i uppgift att för hela förvaltningen säkerställa att driftstopp i förvaltningens IT-stöd anmäls till IT-driften, sammanställa hur många som är drabbade samt hur länge driftsstoppet varar. Sammanställningen ska skickas till verksamhetsutvecklarna.

Genomförd kontroll

Kontroll av att rutinen för uppföljning av inträffade driftstopp i IT-stöd har genomförts genom avstämning med avdelnings- och enhetscheferna och administrativa enheten i anslutning till tertiäluppföljningarna.

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.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd med anmärkning.

Covid-19-pandemin har haft fortsatt effekt på verksamheten. Det långvariga distansarbetet påverkar den fysiska och psykosociala arbetsmiljön negativt där minskad produktivitet är en konsekvens för till exempel tillsyn och kontroll.

All tillsyn och kontroll har inte kunnat genomföras enligt verksamhetsplan för avdelningen för miljöskydd, enheten för hälsoskydd och enheten för livsmedelskontroll. I år har nämnden prioriterat att ta igen det arbete som inte kunde utföras på grund av pandemin 2020 vilket medfört att hela 2021 års tillsyn inte genomförts. När allt tillsyns- och kontrollarbete som fakturerats under året inte genomförs uppstår en tillsyns- och kontrollskuld. Medel motsvarande den tillsyn- och kontroll som fakturerats men inte utförts behöver överföras till kommande år för att då genomföras. Nämnden ser över möjligheten att avstå från att fakturera årliga tillsynsavgifter nästa år för vissa objekt med stor tillsynsskuld.

Även det utökade tillsynsansvaret för trängsel på serveringsställen som nämnden fick i och med pandemin har påverkat resultatet. Nämnden har använt befintliga resurser till tillsynen av trängsel som annars skulle ha utfört kontroll och tillsyn som är avgiftsfinansierad. Ersättningen för trängseltillsyn i form av statsbidrag från regeringen har inte helt täckt utgifterna.

Flera verksamhetsområden är beroende av att den planerade tillsynen som kräver fysiska tillsynsbesök kan genomföras under hösten. Förvaltningen ser dock positivt på de lättnader av restriktionerna som nu är på gång i slutet av september i Sverige.

Åtgärder

Avvikelser mot årets planer har lyfts till nämnd i uppföljningen för tertial 2.

Kontrollmomentet kommer att följas upp vid årsbokslutet.

Genomförd kontroll

Kontroll av att uppföljningen har genomförts genom avstämning med avdelningscheferna.