

Handläggare
Sara Eriksdotter Bjurström
Barbro Rinander

Datum
2018-02-05

Diarienummer
NGN-2017-0017

Namngivningsnämnden

Uppföljning av internkontrollplan per december 2017

Förslag till beslut

Namngivningsnämnden föreslås besluta

att godkänna uppföljningen av internkontrollplanen per december 2017,

att översända uppföljningen till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Interkontrollplan för 2017 omfattar tre kontrollområden. För ett kontrollområde har granskning genomförts utan anmärkning. För resterande två kontrollområden har granskning genomförts med viss anmärkning och det krävs fortsatt arbete för att risken ska förebyggas eller elimineras på det sätt som planerats. Granskning av dessa kontrollområden fortsätter inom arbetet med intern kontroll under 2018.

Effekter av de åtgärder som genomförts kan ses inom samtliga utvecklingsområden. För samtliga kontrollområden med brister görs bedömningen att antingen sannolikheten för, eller effekten av en risk minskat genom de åtgärder som genomförts under året. Granskningen visar att arbetet med att förebygga eller förhindra riskerna ger effekt och att några ytterligare åtgärder än de som redan planerats behöver vidtas.

Ärendet

Namngivningsnämnden beslutade 10 april 2017 om en internkontrollplan för verksamheten under 2017. Planen är upprättad i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag. 2017 års internkontrollplan omfattar kontroll av verksamhetens rutiner samt efterlevnad av lagstiftning och interna styrdokument.

Granskning av planens kontrollområden görs kontinuerligt under året enligt beskriven frekvens och metod kopplat till respektive kontrollområde. I samband med årsbokslut görs en sammanställd uppföljning av resultaten från granskning av planens kontrollområden under 2017. Uppföljningen omfattar en sammantagen bedömning av resultatet av arbete med intern kontroll under året samt en plan för hur kvarstående punkter ska hanteras. Uppföljningen redovisas årligen för kommunstyrelsen genom denna sammanställning.

Sammantaget resultat av 2017 års granskning

Planen omfattar tre kontrollområden och motsvarande tre kontrollmoment. Granskning har genomförts för samtliga kontrollområden.

För ett kontrollområde har granskning genomförts utan anmärkning. Det gäller kontrollområde mutor och jäv.

För resterande två kontrollområden har granskning genomförts med viss anmärkning. Inom dessa tre kontrollområden visar granskningen att det krävs fortsatt arbete för att risken ska förebyggas eller elimineras på det sätt som planerats. Granskning av dessa kontrollområden fortsätter inom arbetet med intern kontroll under 2018. Kontrollområdena överförs till interkontrollplan för 2018. Uppföljningen rapporteras senast i samband med delårsbokslutet för 2018.

Även om granskningen påvisar brister är den sammantagna bedömningen av resultaten att dessa områden utvecklats positivt under året. Effekter av de aktiviteter som genomförts under året kan ses inom samtliga utvecklingsområden. För samtliga kontrollområden med brister görs bedömningen att antingen sannolikheten för, eller effekten av en risk minskat. Granskningen visar att arbetet med att förebygga eller förhindra riskerna ger effekt och att några ytterligare åtgärder än de som redan planerats behöver vidtas.

Stadsbyggnadsförvaltningen

Mats Norrbom
Stadsbyggnadsdirektör

Handläggare
Sara Eriksdotter Bjurström
Barbro Rinander

Datum
2018-02-05

Diarienummer
NGN-2017-0017

Namngivningsnämnden

Uppföljning av internkontrollplan per december 2017

Bakgrund

Namngivningsnämnden beslutade 10 april 2017 om en internkontrollplan för verksamheten under 2017. Planen bifogas som bilaga 1. Planen är upprättad i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag. Planen beskriver uppföljning av de åtgärder som utformats för att eliminera eller minska risker för att något inträffar som kan göra att verksamheten inte når uppsatta mål. Åtgärderna är utformade för att hantera de risker som framkom i den riskanalys som genomfördes av förvaltningens ledning i september 2016. Planen syftar till att skapa en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering samt att följa tillämpliga lagar och förordningar.

Kontrollområden 2017

2017 års internkontrollplan omfattar kontroll av verksamhetens organisation, rutiner samt efterlevnad av lagstiftning och interna styrdokument. Planens kontrollområden finns beskrivna nedan tillsammans med uppföljningen inom respektive område.

Uppföljning av internkontrollplan

Granskning av planens kontrollområden görs kontinuerligt under året enligt beskriven frekvens och metod kopplat till respektive kontrollområde. Resultat av genomförd granskning redovisas per kontrollområde för nämnden i enlighet med den tidpunkt för rapportering som anges i planen.

Den här uppföljningen är en sammanställning av samtliga resultat från granskning av planens kontrollområden under 2017. Uppföljningen omfattar också en sammantagen bedömning av resultatet av arbete med intern kontroll under året samt en plan för hur kvarstående punkter ska hanteras. Uppföljningen redovisas årligen för kommunstyrelsen genom denna sammanställning.

Sammantaget resultat av 2017 års granskning

Planen omfattar tre kontrollområden och motsvarande tre kontrollmoment. Granskning har genomförts för samtliga kontrollområden.

Kontrollområden utan anmärkning

För ett kontrollområde har granskning genomförts utan anmärkning. Det gäller kontrollområde mutor och jäv.

Kontrollområden med anmärkning

För resterande två kontrollområden har granskning genomförts med viss anmärkning. För det område som granskats med tidpunkt för rapportering i augusti där avvikelser påvisats har kompletterande granskning genomförts i december. Det gäller kontrollområde regelefterlevnad. Den utökade granskningen visar att de åtgärder som vidtagits under sista kvartalet 2017 gett effekt men att ytterligare arbete krävs för att minimera risken till den tänkta nivån. Resultat inom kontrollområdet regelefterlevnad är starkt kopplat till den omorganisation som trädde i kraft 1 januari 2017. Där arbetar förvaltningen kontinuerligt med förbättringsarbete och med strukturer för information och medskapande.

För kontrollområde med tidpunkt för rapportering i december där granskningen visade på avvikelser har inga korrigerande åtgärder genomförts ännu. Det gäller kontrollområde organisation. För det kontrollområdet har förvaltningen arbetat med förbättringsåtgärder under året. Uppföljningen visar det planerade arbetet gett effekt men att det krävs ytterligare insatser för att helt uppnå den önskade effekten.

Uppföljning av kvarstående punkter

Inom två kontrollområden visar granskningen att det krävs fortsatt arbete för att risken ska förebyggas eller elimineras på det sätt som planerats. Granskning av dessa kontrollområden fortsätter inom arbetet med intern kontroll under 2018. Kontrollområdena överförs till interkontrollplan för 2018. Uppföljningen rapporteras senast i samband med delårsbokslutet för 2018.

Sammantagen analys

Även om granskningen påvisar brister är den sammantagna bedömningen av resultaten att dessa områden utvecklats positivt under året. Flera av kontrollområdena är knutna till den omorganisation som trädde i kraft 1 januari 2017. Under hela 2017 har arbete med att vidare utveckla och forma organisationen pågått och det ger nya förutsättningar för att nå full effekt för de åtgärder som planerats.

Effekter av de aktiviteter som genomförts under året kan ses inom samtliga utvecklingsområden. Att brister ses vid granskningen trots stora förbättringar beror på stor del på att flera av områdena är fleråriga utvecklingsområden. För samtliga kontrollområden med brister görs bedömningen att antingen sannolikheten för, eller effekten av en risk minskat. Granskningen visar att arbetet med att förebygga eller förhindra riskerna ger effekt och att några ytterligare åtgärder än de som redan planerats behöver vidtas.

Bedömningen är att förvaltningen stärkt förutsättningarna för en effektiv och ändamålsenlig kontroll under året genom bland annat förvaltningsövergripande omvärldsbevakning och riskanalys. För att fortsätta utveckla arbetet med den interna kontrollen behöver

förvaltningens strukturer för hantering av risker och kompetens kring arbete med intern kontroll stärkas ytterligare.

Uppföljning per kontrollområde

Kontroll av att information om styrdokument mm är kommunicerad och tillgänglig

Kontrollområde: regelefterlevnad. Riskbeskrivning: omorganisation och hög produktionstakt medför en risk för att regler inte följs och bristande kunskap om gällande styrdokument.

Kontrollen gjordes i samband med augustiuppföljningen. Nedan finns uppföljningen från augusti som är kompletterad med åtgärder gjorda efter augustiuppföljningen och kontrollerade i decemberuppföljningen.

Stadsbyggnadsförvaltningen har från 1 januari omkring 600 medarbetare i en samordnad förvaltning som omfattar såväl systemledare som egen regi, vilket är en sammanslagning av de tidigare organisationerna stadsbyggnadsförvaltningen respektive teknik och service.

Metod

Granskning av plan för information om regler och styrdokument.

Plan för information om ny organisation har upprättats. Inför den nya organisationen har den gemensamma informationen i huvudsak kommunicerats via interna webben och vidare hanterats på arbetsplatsinformation och arbetsplatsträffar inom respektive ny avdelning. På ledningsnivå skedde en sammankomst i oktober 2017 med samtliga chefer i båda förvaltningarna med fokus på styrningsfrågor som omvärlds- och riskanalys, förslag till Mål och budget 2017 samt arbete med nämndens verksamhetsplan inför 2017.

Vid två tillfällen har samtliga medarbetare bjudits in till en gemensam halvdag för att ge alla ett sammanhang i den nya förvaltningen. Första tillfället genomfördes i mars 2017 på Uppsala konsert och kongress då fokus var att övergripande presentera förvaltningens ledning och gemensamma målbild. Andra tillfället genomfördes i juni 2017 i Stadsträdgården med fokus att presentera den samlade förvaltningens verksamhet och ett urval av aktuella frågor.

Resultat av kontrollen

Granskningen är genomförd med viss anmärkning. I mars genomfördes en medarbetarenkät för samtliga medarbetare inom Uppsala kommun. En del i enkäten avser frågor inom området styrning. För stadsbyggnadsförvaltningen visar resultatet att det finns förbättringsmöjligheter vad gäller kännedom om mål och hur arbetsplatsen följs upp och utvärderas. Handlingsplaner kopplade till medarbetarenkäten är under upprättande på enhetsnivå.

Arbetsplatsinformationen är ett återkommande möte där förvaltningens gemensamma mål och uppföljning av mål och ekonomi kommuniceras. Alla medarbetare har inte möjlighet att delta i arbetsplatsinformationen som genomförs ca tio gånger per år. En stor del av kommunikationen sker via chefslinjerna – avdelningschefer – områdeschefer – enhetschefer

vilket innebär risk att den förvaltningsgemensamma styrningen, beslut och information kommuniceras olika inom olika delar av organisationen.

Slutsats och åtgärder

Att få samtliga medarbetare att både känna till, förstå och följa styrdokument och regler är ett ständigt pågående arbete. Särskilda krav ställs vid omorganisation och utmaningen är större när verksamheten är utspridd geografiskt och många medarbetare inte nås av information via webb eller e-post.

Förvaltningen har vidtagit åtgärder för att förbättra kunskapen om gällande styrdokument, beslut och rutiner.

- I arbetet med verksamhetsplaneringen inför 2018 finns bättre möjligheter att involvera såväl chefer som medarbetare eftersom organisationen är samlad och den politiska styrningen kan få ett tydligare genomslag för alla verksamheter såväl systemledare som egen regi.
- För att styrka informationskedjan pågår utveckling av kommunikationen från förvaltningens ledningsgrupp med ett förtydligande av kommunikationsvägarna för olika typer av beslut. Vidare pågår utveckling av förvaltningens chefsforum där samtliga chefer deltar.
- Handlingsplaner för att öka kännedom om beslut och rutiner är under upprättande på avdelningsnivå. Detta behöver följas upp och utvärderas.

Åtgärder augusti – december

- Förvaltningen har tagit fram en ny mötesstruktur som börjar gälla från 1 januari 2018. Mötesstrukturen säkrar kommunikationsvägarna mellan förvaltningens ledningsgrupp, avdelningarnas ledningsgrupp och enhetschefer genom att olika typer av möten har planerats i förhållande till varandra så att informationskedjan blir strukturerad och når hela vägen.
- Förvaltningen har infört en utvecklad styrmodell samt en operativ plan som innebär att alla chefer på förvaltningen tillsammans tar ansvar för politikens styrning samt genomförandet av grunduppdraget. Vilket kommer göra att den röda tråden blir tydligare och möjligheterna att kommunicera mål och resultat till förvaltningen blir större.
- Förvaltningen har arbetat vidare med kvalitetsledningssystemet och samhällsbyggnadsprocessen.

Rutin för handläggning för att minska personberoendet

Kontrollområde: organisation: Riskbeskrivning: Risk för kompetensförlust och produktionsbortfall till följd av en organisations-lösning som är starkt personberoende. Tidpunkt för rapportering: december.

Metod

Intervju av avdelningschef. Kontroll att rutin finns framtagen som bidrar till att handläggningen av ärenden är mindre personberoende.

Resultat av kontrollen

Granskningen är genomförd med viss anmärkning. Processkartläggning har genomförts under året och en rutin är under framtagande.

Slutsats och förslag till åtgärder

Framtagande av rutin ska slutföras.

Genomförd informationsinsats – mutor och jäv

Kontrollområde: mutor och jäv. Riskbeskrivning: risk för medvetna eller omedvetna brott mot reglerna om mutor och jäv. Tidpunkt för rapportering: augusti.

Metod

Upprepad informationsinsats.

Resultat av kontrollen

Granskningen är genomförd utan anmärkning.

Information om regler kring mutor och jäv har tagits upp på arbetsplatsinformation i december samt i samband med medarbetarsamtal.

Slutsats och förslag till åtgärder

Förslag är att det inom SBF tas fram ett material i samarbete med juridik och chefer om vad mutor och jäv innebär för Stadsbyggnadsförvaltningen och respektive avdelning/enhet. Detta för vidare diskussion och information på enheternas arbetsplatsträffar.