

Miljöförvaltningen
Tjänsteskrivelse till Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Datum:
2023-05-11

Diarienummer:
MHN-2022-00464

Handläggare:
Catharina Frostner

Avrapportering av internkontrollplan för april 2023

Förslag till beslut

Miljö- och hälsoskyddsnämnden beslutar

1. **att** fastställa avrapporteringen av internkontrollplan för april 2023 enligt bilaga.

Ärendet

Miljö- och hälsoskyddsnämnden beslutade den 14 december 2022 om en internkontrollplan för verksamheten 2022. Nämndens internkontrollplan utarbetades i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag (antaget av kommunfullmäktige 2022). Planen syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt. I samband med delårsuppföljningarna och årsredovisningen följs arbetet med internkontrollplanen upp.

Granskningen per april 2023 visar att samtliga planerade kontrollmoment för perioden har genomförts. Resultatet är mindre anmärkning avseende ett kontrollmoment och utan anmärkning avseende två kontrollmoment.

Beredning

Ärendet har beretts inom miljöförvaltningen.

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

Föredragning

Miljö- och hälsoskyddsnämnden beslutade den 14 december 2022 om en internkontrollplan för verksamheten 2022. Nämndens internkontrollplan utarbetades i

enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag (antaget av kommunfullmäktige 2022). Planen syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt. I samband med delårsuppföljningarna och årsredovisningen följs arbetet med internkontrollplanen upp.

Granskningen per april 2023 visar att samtliga planerade kontrollmoment för perioden har genomförts och har avsett följande kontrollmoment:

- Granskningen är genomförd med anmärkning avseende:
 - -

- Granskningen är genomförd med mindre anmärkning avseende:
 - IT-stöd
 - Föreslagen åtgärd: Förvaltningen fortsätter att felanmäla driftstopp direkt till kommunens gemensamma IT-support som ansvarar för att åtgärda problemen. De fel som kräver åtgärd från systemleverantörer eskaleras till dem av kommunens systemansvariga.

- Granskningen är genomförd utan anmärkning avseende:
 - Ledning och styrning
 - Tillsynstid och avgift

Ekonomiska konsekvenser

Inte aktuellt för detta ärende.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 11 maj 2023
- Bilaga, Avrapportering av interkontrollplan för april 2023

Miljöförvaltningen

Anna Nilsson
Förvaltningsdirektör

Miljö- och hälsoskyddsämnden
Rapport

Datum:
2023-06-07

Diarienummer:
MHN-2022-00464

Handläggare:
Catharina Frostner

Avrapportering av internkontrollplan per april 2023 För miljö- och hälsoskyddsämnden




Innehåll

Bedömning	3
Sammanfattning av granskningar	4
Fördjupad redovisning av kontrollmoment.....	6
Kontrollmoment 1 - Kontroll att beslutade planer är avstämde månatligen och att avvikelser är lyfta	6
Genomförd kontroll	6
Resultat av kontroll	6
Åtgärder	6
Kontrollmoment 2 - Kontroll av att driftstopp i IT-stöd anmäls och åtgärdas	6
Genomförd kontroll	6
Resultat av kontroll	6
Åtgärder	7
Kontrollmoment 3 - Månatlig uppföljning av levererad tillsynstid i förhållande till betald avgift.....	7
Genomförd kontroll	7
Resultat av kontroll	7
Åtgärder	7

Bedömning

Nedan redovisas bedömningen av utfallet av den genomförda granskningen i rapporten.


Tabell 1. Bedömning av granskningens utfall.



Bedömning	Innebörd
	Granskning genomförd <i>utan</i> anmärkning.
	Granskning genomförd <i>med mindre</i> anmärkning.
	Granskning genomförd <i>med</i> anmärkning.

Sammanfattning av granskningar

Tabell 2 nedan innehåller en sammanfattning av de kontroller som genomförts under tertial 1 2023. I nästa kapitel *Fördjupad redovisning av kontrollmoment* finns en fördjupad beskrivning av kontrollmetod, resultat och åtgärder. Länken i kolumnen för riskbeskrivning leder direkt till den fördjupade beskrivningen.

Tabell 2. Sammanfattning av granskningar som rapporteras per april.

Nr	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Resultat av granskning	Åtgärd med slutdatum
1	<p>Verksamhetskontroller – Ledning och styrning:</p> <p>Risk för att verksamhetsstyrningen inte får avsedd effekt.</p>	<p>Avdelnings- och enhetschefer ska stämma av beslutade planer (tillsynsplan, kontrollplan, internkontrollplan, verksamhetsplan) månatligen med förvaltningschefen.</p> <p>Avdelnings- och enhetschefer ska även stämma av budget månatligen med förvaltningens nämndcontroller. Vid tertialuppföljningarna deltar förvaltningschefen vid avstämningen.</p> <p>Avdelnings- och enhetschefer ansvarar för att löpande lyfta avvikelser till förvaltningschef respektive till nämndcontroller.</p> <p>Större avvikelser från beslutad verksamhetsplan, interkontrollplan eller budget ska beslutas i nämnd senast i anslutning till tertialuppföljningarna.</p>	<p>Kontroll av att större avvikelser från beslutad verksamhetsplan eller internkontrollplan tas upp för beslut i nämnd i anslutning till tertialuppföljningarna.</p>	<p>Granskningen är genomförd utan anmärkning. </p> <p>Kontrollen visade att beslutade planer har stämts av månatligen med förvaltningschef. Internkontrollplanen har följts upp vid tertialuppföljningen utan större avvikelser. Månatliga avstämningar med nämndcontroller har genomförts.</p>	<p>Analys genomförs löpande av eventuella större avvikelser som behöver lyftas till nämnd kopplade till verksamhetsresultat och ekonomi.</p> <p>Kontrollmomentet kommer att följas upp vid augustiuppföljningen och årsbokslutet.</p>

Nr	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Resultat av granskning	Åtgärd med slutdatum
2	<p>Kontroller av system och rutiner – IT-stöd:</p> <p>Risk för driftstopp i förvaltningens IT-stöd som medför stora kostnader i form av produktionsförluster.</p>	<p>Obligatoriskt kontrollmoment:</p> <p>Medarbetare ansvarar för att driftstopp i IT-stöd omgående rapporteras till IT-driften.</p> <p>Avdelnings- och enhetschefer ansvarar för att sammanställa information om uppskattat antal förlorade arbetstimmar enligt schablon i anslutning till driftsstoppet och skicka sammanställningen till verksamhetsutvecklarna.</p>	<p>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.</p>	<p>Granskningen är genomförd med mindre anmärkning. </p> <p>Kontrollen visade att driftstopp anmäls till IT så som rutinerna förespråkar. Under T1 har det varit ett flertal störningar och driftstopp som påverkat. Orsak till problemen har bland annat varit att databaser har låst sig, serverproblem samt att en uppdatering från Microsoft orsakat vissa problem med deras produkter.</p>	<p>Driftstopp felanmäls direkt till kommunens gemensamma IT-support som ansvarar för att åtgärda problemen.</p> <p>Kontrollmomentet kommer att följas upp vid augustiuppföljningen och årsbokslutet.</p>
3	<p>Finansiell kontroll – Tillsynstid och avgift:</p> <p>Risk för bristande leverans av myndighetsuppdraget vilket leder till att de verksamheter som betalar årlig avgift inte får den tillsyn som de betalar för.</p>	<p>Avdelningschefer ansvarar för att genomföra en månatlig uppföljning av levererad tillsynstid i förhållande till betald avgift.</p>	<p>Kontroll av att uppföljningen har genomförts genom avstämning med avdelningscheferna.</p>	<p>Granskningen är genomförd utan anmärkning. </p> <p>Kontrollen visade att berörda avdelningscheferna har genomfört uppföljning och kontroll av intäkter och levererad tillsynstid månatligen.</p> <p>Resultatet av granskningarna visar att avdelningarna i stort sett ligger i fas.</p>	<p>Avdelningen för miljöskydd planerar att rekrytera som en åtgärd för att kunna leverera tillsyn utifrån tillsynsplan.</p> <p>Kontrollmomentet kommer att följas upp vid augustiuppföljningen och årsbokslutet.</p>

Fördjupad redovisning av kontrollmoment

Kontrollmoment 1 - Kontroll att beslutade planer är avstämnda månatligen och att avvikelser är lyfta

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.

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. Avstämningar med nämndcontroller har genomförts utifrån bedömt behov.

Kontrollerna under tertialet har visat på framför allt vissa avvikelser mot tillsynsplanerna för avdelningarna hälsoskydd och miljöskydd. Dessa avvikelser har lyfts till nämnden via verksamhetsrapporten i tertialuppföljningen.

Åtgärder

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

Kontrollmomentet kommer att följas upp vid augustiuppföljningen och årsbokslutet.

Kontrollmoment 2 - Kontroll av att driftstopp i IT-stöd anmäls och åtgärdas

Genomförd kontroll

Kontroll av att rutinen för uppföljning av inträffade driftstopp i IT-stöd följs har genomförts genom avstämning med avdelnings- och enhetscheferna och administrativa enheten. Dessutom har avstämning gjorts med kontakter inom IT-support för att samla in information om eventuella åtgärder.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd med mindre anmärkning.

Ett flertal mindre stopp har inträffat under perioden dels i verksamhetssystemet Ecos, dels i andra programvaror såsom Office365 och kommunens GIS-plattform.

Orsak till problemen har bland annat varit att databaser har låst sig, server-problem samt att en uppdatering från Microsoft orsakat vissa problem med deras produkter.

Åtgärder

Miljöförvaltningen följer kommunens rutiner och felanmäler driftstopp direkt till kommunens gemensamma IT-support som ansvarar för att åtgärda problemen. De fel som kräver åtgärd från systemleverantörer eskaleras till dem av kommunens systemansvariga. Den vanligaste åtgärden för att få i gång system är att starta om servern.

Kontrollmomentet kommer att följas upp vid augustiuppföljningen och årsbokslutet.

Kontrollmoment 3 - Månatlig uppföljning av levererad tillsynstid i förhållande till betald avgift

Genomförd kontroll

Berörda avdelningscheferna har genomfört uppföljning och kontroll av intäkter och levererad tillsynstid månatligen.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning.

Avdelningen för miljöskydd ligger något lägre i förhållande till vad som ska göras under året vad gäller andelen genomförd tillsyn. Kontrollen för avdelningen för hälsoskydd visar att man ligger bra till nu men personalförändringar kommer troligen påverka resultatet på helår.

Enheten för livsmedel ligger något före plan och avdelningen för områdesskydd och VA bedömer att man kommer utföra den tillsyn som är planerad.

Åtgärder

Avdelningen för miljöskydd planerar att rekrytera som en åtgärd för att kunna leverera tillsyn utifrån tillsynsplan.

Kontrollmomentet kommer att följas upp vid augustiuppföljningen och årsbokslutet.