



Göteborgs Stad

Askim-Frölunda-Högsbo

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2011-12-07
Diarienummer N136-
0625/11

Förvaltningscontroller

Anders Johansson
Telefon 366 00 24
E-post: anders.johansson@askimfrolundahogsbo.goteborg.se

Redovisning av internkontrollgranskning 2011

Förslag till beslut

Stadsdelsnämnden föreslås besluta

att godkänna förvaltningens rapportering av genomförd internkontrollgranskning för 2011, samt

att uppdra åt respektive ansvarig chef att genomföra de förslag till åtgärder som kontrollerna givit upphov till.

Sammanfattning

Stadsdelsnämnden har ansvar för den interna kontrollen inom SDN Askim-Frölunda-Högsbo. Det ansvaret utövas genom att fatta beslut in intern kontrollplan samt följa upp densamma. Nämnden fattade 2011-01-04 beslut om Intern kontrollplan för 2011. Detta ärende redovisar granskningsarbetet som utförts. Sammantaget har granskningarna givit förslag till förbättringar i verksamheterna. Detta förbättringsarbete överlämnas till ordinarie linjeansvar. Två områden, där fortsatta risker bedöms relativt höga, nomineras också till förvaltningens förslag till Intern kontrollplan för 2012.

Förvaltningens överväganden

Totalt har sex område varit föremål för granskning 2011. Samtliga dessa områden har varit gemensamma för alla stadsdelsnämnder. Det har inneburit att metodval och intervjufrågor har kunnat arbetas fram gemensamt i stadsdelarna. Nedan beskrivs kortfattat utfallet av genomförda granskningar och förslag till åtgärder.

Informationspolicy

Granskningsmetod

Granskningen har gjorts genom intervjuer med enhetschefer under hösten 2011. Dessa har tagits fram genom ett slumpmässigt urval (lottning) av enhetschef per område.

Iakttagelser

- Fyra enhetschefer av totalt nio kände till informationspolicyn.
- Ingen hade gjort informationspolicyn känd hos sina medarbetare.

Åtgärder

- Att informationspolicyn tas upp i ledningsgrupperna inom varje sektor.
- Förvaltningen bör genomföra ett fördjupat arbete kring informationshanteringen för att utveckla den på alla nivåer i organisationen.

Inköp och upphandling

Granskningsmetod

Granskningen har bestått av intervjuer, dokumentationsgranskning, samt granskning av utanordning. Dokumentationsgranskning gjordes på de tio största leverantörerna beloppsmässigt och de tio mest frekvent förekommande leverantörerna utanför ramavtal.

Iakttagelser

- Då inköp genomförts utanför avtal består detta främst av boende där specialistkompetens krävs som saknas hos upphandlade leverantörer.
- Kunskapsnivån hos enhetschefer avseende inköpsfrågor bedöms inte vara tillräcklig.
- Många medarbetare och chefer är inblandade i inköpsprocessen vilket ställer stora krav på utbildning och information.

Åtgärder

- Att löpande följa upp andel inköp utanför avtal.
- Att upprätta en inköpsorganisation där roller och ansvar tydliggörs.
- Att genomföra utbildningsinsatser inom området.

Kris och säkerhet

Granskningsmetod

Granskningen har gjorts genom intervjuer med enhetschefer under hösten 2011. Dessa har tagits fram genom ett slumpmässigt urval (lottning) av enhetschefer.

Iakttagelser

- Enhetscheferna har generell kunskap inom område kris och säkerhet.
- Enhetscheferna känner till lagar, centrala styrdokument samt lokala rutiner men kunskapsnivån om innehåll och vart man hittar dem är ej tillräcklig. Det innefattar även dokumentation, revidering samt uppföljning. Efter sammanslagningen kvarstår olikheter från de tre tidigare stadsdelarna med olika upplägg inom sina verksamheter.
- Det finns många lokala lösningar och verksamhetsspecifika dokument som med fördel kan revideras och användas, i vissa fall övergripande och andra fall sektorsvis.
- För att säkerställa en trygghet, gemensam samsyn samt höja kunskapsnivån krävs en fortsatt analys och kartläggning av stadsdelen, vilket innebär att detta granskningsområde även nomineras till 2012 års Interna kontrollplan.

Åtgärder

- Skapa ett årshjul för information och utbildning av lagar, centrala styrdokument samt lokala rutiner.
- Fortsatta kontroller/stickprov (slumpmässiga) av Team Fastighet/Säkerhet.
- Höja kompetens i förvaltningen genom att till exempel genomföra en "säkerhetsvecka" per år.
- Nominera området till 2012 års Interna kontrollplan.

Utbetalning av löner

Granskningsmetod

Granskningen har gjorts genom intervjuer med enhetschefer under hösten 2011. Dessa har tagits fram genom ett slumpmässigt urval (lottning) av en enhetschef per område.

Iakttagelser

- Samtliga enhetschefer känner till att det finns lathundar till stöd för arbetet på personalingången.
- För att rimlighetsbedöma utbetalning av lön finns en särskild lista framtagen. Endast en av de intervjuade enhetscheferna använder sig av denna lista.
- Staden gemensamma kontrollmanualer är relativt obekanta.

Åtgärder

- Utbildning avseende manualer och stöddokument för att underlätta kontrollarbetet inför löneutbetalning.
- Nominera området till 2012 års Interna kontrollplan.

Behörighetsadministration IT

Granskningsmetod

Granskningsmetod har varit intervju med områdeschef, enhetschef samt handläggare inom området ekonomiskt bistånd. Granskningen har begränsats till Treserva – försörjningsstöd.

Iakttagelser

- Lokalt saknas skriftligt rutin för hur behörighetsbeställningar skall gå till.
- Samtliga bedömer risk för fel relativt liten då ansvaret för behörighetsadministration är begränsat till två personer.

Åtgärder

- Upprätta skriftlig rutin för behörighetsbeställning.
- Lista över behörigheter och personer bör månatligt upprättas.
- Översyn för att säkerställa att behörigheter avslutas vid avslut av uppdrag/anställning bör göras.

Delegationsordning

Granskningsmetod

Granskningen har gjorts genom intervjuer med enhetschefer under hösten 2011. Dessa har tagits fram genom ett slumpmässigt urval (lottning) av enhetschefer.

Iakttagelser

- Kännedom om delegationsordningen är god.
- Kännedom av regler och riktlinjer för delegation är mindre god.
- Flertalet bedömer kunskapen om delegation som otillräcklig.
- Tydliga brister i återrapporteringen av genomförda delegationsbeslut.

Åtgärder

- Genomföra utbildnings- och informationsinsatser.
- Uppmärksamma delegater när större förändringar i delegationsförteckningen görs.

Hans Erngren

Stadsdelsdirektör

Bilaga 1: Intern kontrollplan 2011