

Handläggare

Suzanne Hartenberger
Telefon: 08 508 06 125

Till

Bromma stadsdelsnämnd

Uppföljning av intern kontroll 2020, Bromma stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Bedömning av nämndens interna kontroll.....	3
Uppföljning av nämndens internkontrollplan.....	6
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen.....	6
1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort.....	6
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i.....	6
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser.....	7
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	8

Bedömning av nämndens interna kontroll

 Tillräcklig

Analys

Bromma stadsdelsnämnd bedömer att den interna kontrollen under år 2020 varit tillräcklig. Det interna kontrollarbetet har fortlöpt under året i enlighet med nämndens väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan.

Åtta processer har kontrollerats under året.

Att stödja människor i Bromma att tillvarata sina resurser för att bli självförsörjande. Processen och arbetssätt är kopplad till KF:s mål för verksamhetsområdet 1.1

Pandemin har skapat vissa svårigheter i arbetet med att genomföra insatser för att fler ska bli självförsörjande.

Nya arbetssätt har införts som gett positiva resultat. Andelen personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen har sjunkit under tertial 3.

Biträdande enhetschef följer löpande upp arbetssätt och har individuella ärendedragningar med medarbetarna en gång per månad för att säkerställa en rättssäker handläggning och att beslutade arbetssätt följs.

Situationell prevention. Processen och arbetssätt är kopplad till KF:s mål för verksamhetsområdet 1.2

Arbetet med operativa BRÅ har följts upp varje månad av enhetschef med trygghets- och säkerhetssamordnare. Sammanställning av inrapporterade händelser/lägesrapporter har gjorts varannan vecka.

Att arbeta mot oegentligheter. Processen och arbetssätt är kopplad till KF:s mål för verksamhetsområdet 3.1

Den systematiska kontrollen genomförs enligt beslutad plan. Förvaltningens redovisningsansvarige säkerställer att rutiner och riktlinjer följs. Månadsvis görs kontroller och stickprov av all representation. Vid avvikelser/felaktigheter informerar redovisningsansvarige berörda chefer om gällande riktlinjer och om vad som behöver åtgärdas för korrekt redovisning.

Budgetföljsamhet. Processen och arbetssätt är kopplad till KF:s mål för verksamhetsområdet 3.1

Samtliga budgetansvariga chefer har träffat sin controller för uppföljning av budget varje månad. Handlingsplaner har upprättats vid befarat underskott.

Att använda resurser effektivt, innovativt och jämställt. Processen och arbetssätt är kopplad till KF:s mål för verksamhetsområdet 3.2

Det övergripande arbete som påbörjades i inledningen av året gällande kompetensförsörjning inom förvaltningens verksamheter stannade av i och med pandemin. Flertalet av enheternas kompetensutvecklingsinsatser har ställts in. Insatsen hälsosamtal stannade av under våren men kom

igång igen efter sommaren, delvis genom digitala möten. Sjukfrånvaron ökade kraftigt under våren efter Folkhälsomyndighetens rekommendationer att stanna hemma även vid lätta förkylningssymptom. Flertalet medarbetare inom förvaltningens kärnverksamheter har arbeten som inte kan utföras på distans, vilket innebär att de måste sjukskriva sig även vid milda symtom. Ökad smittspridning under hösten och hemkarantän har också inneburit en ökad sjukfrånvaro.

Informationssäkerhet. Processen och arbetssätt är kopplad till KF:s mål för verksamhetsområdet 3.2

Förvaltningens paraplysamordnare har gjort månadsvisa genomgångar av behörigheter, vilket lett till en större medvetenhet inom enheterna om aktuella behörigheter och att roller som inte längre är aktuella har tagits bort.

De okulära kontroller som genomförts i verksamhetslokaler gällande hantering av personuppgifter visade på brister i enheternas systematiska kontroller. För att säkerställa säker hantering av information intensifieras informationsarbetet under 2021 med regelbundna egenkontroller och behövliga åtgärder inom enheterna.

Inköp. Processen och arbetssätt är kopplad till KF:s mål för verksamhetsområdet 3.2

Systemnyttjandet kontrolleras varje månad och redovisas i nyckeltalsbilagan till den ekonomiska månadsrapporten. Enheterna kan också själva hämta sin andel från intranätet. Utfallet visar på en ökning under året.

Lokalförsörjning. Processen och arbetssätt är kopplad till KF:s mål för verksamhetsområdet 3.2

Lokaleffektivisering varit en fokusfråga under hela perioden. Regelbundna möten, tidvis varje vecka, för planering utifrån nuvarande och kommande lokalbehov har genomförts inom förvaltningsledningen tillsammans med lokalstrateg.

Övriga kontroller som genomförts under perioden

Systematiska kontroller i form av egenkontroller genomförs i det dagliga arbetet inom alla verksamheter för att säkerställa följsamhet till rutiner och arbetssätt. Inom äldreomsorgen har ett särskilt fokus varit på följsamhet till basala hygienrutiner och rutiner för skyddsutrustning. Ekonomienhetens genomförda egenkontroller under året visar att Brommas verksamheter har rättvisande räkenskaper och att chefer och medarbetare känner till och följer gällande regelverk kring redovisning, inköp och representation. En ny rutin för internkontroll av arbetsmiljö har tagits fram av personalenheten som innebär att löpande kontroller och stickprovskontroller inom arbetsmiljöområdet ska utföras. Som ett led i förvaltningens krisledningsarbete har lägesrapporter utifrån mall inhämtats sedan juni månad från samtliga enheter varje vecka med information om läget inom respektive enhet för att säkerställa att samhällsviktig verksamhet har kunnat upprätthållas.

Även externa aktörer genomför kontroller av nämndens verksamheter. Bland annat har Inspektionen för vård och omsorg (IVO) med anledning av pandemin genomfört tillsyn genom telefonintervjuer med vård- och omsorgsboenden, ett boende med särskild service (LSS) och med individ och familjeomsorgen. Miljöförvaltningen genomför inspektioner av förskolor.

Sammantagen bedömning

I bedömningen av om nämndens interna kontroll har varit tillräcklig, delvis tillräcklig eller otillräcklig har en samlad bedömning gjorts av kontroller och granskningar som genomförts av förvaltningens verksamheter. Den sammantagna bedömningen är att nämndens interna kontroll varit tillräcklig under 2020. Utvecklingsområden har identifierats gällande kontroller och åtgärder bland annat inom området informationssäkerhet.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort

Process:

Att stödja människor i Bromma att tillvarata sina resurser för att bli självförsörjande

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Stödja människor att ta vara på sina resurser för att bli självförsörjande	Ärendedragning (SoF)	<p>Avstämning varje tertial med enhetschef gällande systematiska kontroller, resultat och eventuella åtgärder</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Pandemin har skapat vissa svårigheter i arbetet med att genomföra insatser för att fler ska bli självförsörjande. Fysiska möten har till viss del ersatts av digitala möten. Arbetsätt har prövats och förändrats under året. Nya arbetsätt infördes under hösten som gett positiva resultat. Andelen personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen har sjunkit under tertial 3.</p> <p>Biträdande enhetschef följer löpande upp arbetsätt och har individuella ärendedragningar med medarbetarna en gång per månad för att säkerställa en rättssäker handläggning och att beslutade arbetsätt följs.</p>
		<p>Tertial 1: Uppföljning med enhetschef att ett system för löpande samlad dokumentation har upprättats</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Under tertial 1 har en Excell-fil tagits fram i samarbete mellan biträdande enhetschef och metodutvecklare för att kunna följa upp särskilda områden.</p>

1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i

Process:

Situationell prevention

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Operativa BRÅ	Operativt BRÅ-arbete	<p>Avstämning med enhetschef varje tertiäl gällande systematiska kontroller, resultat och eventuella åtgärder</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Arbetet med att var annan vecka skapa gemensamma lägesbilder, utifrån underlag från polisen, kommunala skolor i Bromma, representation från alla avdelningar inom förvaltningen, bostadsbolag, föreningar m.fl. pågår inom det så kallade Operativa BRÅ.</p> <p>Under hösten har arbetet med utskicken som utgör underlag till lägesbilder tillfälligt pausats då återkopplingen från tillfrågade verksamheter har varit låg. Strukturen för lägesbilden har istället utgått från den veckovisa informationen som ges vid stadens interna samverkansforum med samtliga kontaktpersoner för trygghet- och säkerhetsarbetet i staden. Utifrån denna lägesbild har veckovisa möten hålls mellan trygghetssamordnare, fältassistent, preventionssamordnare, verksamhetscontroller inom lokal- och parkenheten samt lokalpolis där den aktuella lägesbilden och eventuella åtgärder diskuterats. Utvecklingen av arbetsätt inom ramen för Operativa BRÅ kommer att fortsätta under 2021.</p>

3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process:

Att arbeta mot oegentligheter

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Månadsvisa kontroller via redovisning	Löpande kontroller av förtroendekänsliga poster	<p>Stickprov på förtroendekänsliga konton vid T1, T2 och VB. Intäkter och kostnader granskas månadsvis på kontonivå. Löpande kontroll av momsavdrag.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Den systematiska kontrollen genomförs enligt beslutad plan. Förvaltningens redovisningsansvarige säkerställer att rutiner och riktlinjer följs. Månadsvis görs kontroller och stickprov av all representation. Vid avvikelser/felaktigheter informerar redovisningsansvarige berörda chefer om gällande riktlinjer och om vad som behöver åtgärdas för korrekt redovisning. Kontrollen avser förvaltningens samtliga förtroendekänsliga konton:</p> <p>7101 Representation i Sverige, 7102 Representation i utlandet, 7651 Avgifter för kurser och utbildningar, 7652 Avgifter för konferenser, 7111 Personalrepresentation. Kontrollen utgick från att fakturorna som avser representation har syfte och deltagarlista, samt att fakturan attesterats av en överordnad chef.</p> <p>Felaktigheter har hittats gällande fakturor och underlag konterade på konto 7651, 7652 samt 7111. Flertalet fakturor saknade attest av överordnad och/eller saknade riktiga underlag gällande syfte och deltagarförteckning. Inga avvikelser har hittats gällande momsavdraget.</p>

Process:

Budgetföljsamhet

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Kontinuerlig budgetuppföljning med ekonomicontroller inom samtliga enheter	Budgetuppföljning	<p>Förvaltningsledningen följer löpande upp resultat och åtgärder</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Samtliga budgetansvariga chefer har träffat sin controller för uppföljning av budget varje månad utifrån en checklista som tagits fram för att skapa gemensam struktur vid budgetuppföljningsmöten. Vid prognostiserat underskott har handlingsplaner upprättats. Budgetansvariga chefer har utbildats i budgetuppföljning och i de olika verktyg och filer som används.</p>

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process:

Att använda resurser effektivt, innovativt och jämställt

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Arbeta aktivt med kompetensförsörjning splanen på kort och lång sikt - behålla och attrahera	Uppföljning av arbetet med kompetensförsörjning splan	<p>Avstämning med avdelningschefer varje tertial gällande systematiska kontroller, resultat och eventuella åtgärder</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Under inledningen av året påbörjade förvaltningsledningen ett arbete gällande kompetensförsörjning. Avdelningarna har många gemensamma utmaningar och den viktigaste strategiska frågan 2020 var att leda i svårare tider, något som förvaltningens chefer på alla nivåer fått erfara under året utifrån ett annat perspektiv än det som var när den strategiska frågan formulerades i januari. Arbetet under året har inte fortlöpt enligt den ursprungliga planeringen på grund av att annat arbete prioriterats under den pågående pandemin. Utifrån de utvecklingsområden som identifierades i inledningen av året har förvaltningsledningen med stöd av personalavdelningen upprättat uppdragsbeskrivningar för bitr. enhetschef/bitr. rektor och enhetschef/rector för att förtydliga roller och uppdrag.</p> <p>Flertalet av enheternas kompetensutvecklingsåtgärder har ställts in under året på grund av pandemin.</p> <p>Under hösten har en planering genomförts för en satsning som ska genomföras under 2021 i form av kompetensutveckling i förändringsledning för samtliga chefer. Målet med satsningen är att cheferna ska utvecklas och stärkas för att kunna leda och driva förändringsprocesser.</p>
Förebyggande och hälsofrämjande arbetsmiljöarbete för ökad hälsa	Kontroll av att hälsosamtal genomförs vid upprepad korttidsfrånvaro övergripande och avdelningsvis	<p>Avstämning med avdelningschefer/HR varje tertial gällande systematiska kontroller, resultat och eventuella åtgärder</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Insatsen hälsosamtal stannade av under våren men kom igång igen efter sommaren, delvis genom digitala möten.</p>
	Uppföljning av sjukfrånvaron - både korttidssjukfrånvaro och långtidssjukfrånvaro	<p>Avstämning med avdelningschefer varje tertial gällande systematiska kontroller, resultat och eventuella åtgärder</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Sjukfrånvaron ökade kraftigt under våren efter Folkhälsomyndighetens rekommendationer att stanna hemma även vid lätta förkylningssymptom. Flertalet medarbetare inom förvaltningens kärnverksamheter har arbeten som inte kan utföras på distans, vilket innebär att de måste sjukskriva sig även vid milda symtom. Ökad smittspridning under hösten och hemkarantän har också inneburit en ökad sjukfrånvaro.</p>

Process:

Informationssäkerhet

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Använda digitala system i handlägningsprocessen	Kontinuerlig kontroll av behörigheter i digitala system	<p>Stickprov genomförs varje tertiäl. Listor över behörigheter tas ur det digitala systemet för ett antal enheter för kontroll av att behöriga personer är aktuella på enheten</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Under tertiäl 1 genomfördes stickprov av behörigheter i Parasolsystemet. Behörigheter hos 89 personer kontrollerades. Kontrollen påvisade 4 felaktiga behörigheter.</p> <p>Förvaltningens paraplysamordnare har träffat chefer för samtliga enheter inom avdelning äldreomsorg och de myndighetsutövande delarna av avdelning socialtjänst och fritid för att informera om kontroll av giltiga behörigheter. I samband med dessa möten har listor över befintliga behörigheter skickats till berörda enheter. Detta har varit en del av arbetet med datahanteringsaktiviteter som ingår i projekt Modernisering av sociala system. Utöver detta har ett system för dokumentation av internkontroller på förvaltningen tagits fram i form av en Excel-fil.</p> <p>I och med att Paraplysamordnare gett muntlig information samt skickat behörighetsrapporter till ett stort antal enheter och arbetsgrupper på förvaltningen har medvetenheten om aktuella behörigheter ökat.</p> <p>Enheterna har uppmanats att ta bort de roller som inte längre är aktuella. Ett prioriterat område för 2021 är att följa upp de enheter som fortfarande har många användare som inte varit inloggade på över tre månader samt att vid behov kunna erbjuda stöd i hanteringen av dessa användare. Ett annat prioriterat område är att följa upp de extra behörigheter som getts utifrån den pågående pandemin, både vad gäller att se till att enheternas behov är tillgodosedda samt att se till att behörigheter som inte längre behövs tas bort.</p> <p>Förvaltningens dataskyddsombud har genomfört en obligatorisk föreläsning om GDPR (dataskyddsförordningen) för alla medarbetare inom förvaltningens verksamheter.</p>
Hantera personuppgifter i enlighet med GDPR	Kontroll av att rutin för hantering av personuppgifter i enlighet med GDPR är känd hos medarbetare och att dataskyddsförordningen efterlevs	<p>Oannonserade okulära kontroller i verksamhetslokaler gällande hantering av personuppgifter</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Under tertiäl 1 och 2 har planerad okulär kontroll i verksamhetslokaler gällande hantering av personuppgifter inte genomförts enligt plan. Andra arbetsuppgifter har prioriterats på grund av pandemin.</p> <p>Vid två tillfällen under tertiäl 3 har okulär kontroll av förvaltningskontorets lokaler genomförts. Kontrollerna visade på vissa brister i enheternas systematiska kontroller. Resultatet av kontrollaktiviteterna visar att det inte heller har varit tillräckligt att endast informera om rutin för hantering av personuppgifter och informationssäkerhet vid introduktion av nyanställd personal. För att säkerställa säker hantering av information intensifieras arbetet under 2021 med egenkontroller och behövliga åtgärder inom enheterna.</p>

Process:

Inköp

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Inköp görs genom stadens inköpssystem	Uppföljning av agressorrapport med utfall per enhet	<p>Uppföljning av resultat och eventuella åtgärder varje tertiäl</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Andel systemnyttjande kontrolleras varje månad och redovisas i nyckeltalsbilagan till månadsrapporten. Enheterna kan också själva hämta sin andel från intranätet. Enheter med låg andel uppmanas att öka inköpen via systemet.</p> <p>Utfall för perioden januari-april 2020 var 65 procent och januari till juli visar ett systemnyttjande på 66 procent. Snittet för januari till och med december 2020 var 62 procent vilket visar att inköpen via systemet har minskat under tertiäl 3. Det är även ett lägre systemnyttjande än föregående år då utfallet var 63 procent.</p> <p>En orsak till minskningen av systemnyttjandet kan antas bero på att det varit mycket vikarier på grund av hög sjukfrånvaro i verksamheterna och därav blir det ingen kontinuitet.</p>

Process:

Lokalförsörjning

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Lokalförsörjningsplanering	Fokusfråga på förvaltningsledningsgruppsmöte	<p>Uppföljning med förvaltningsledningen varje tertiäl av åtgärder och resultat</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Under tertiäl 1,2 och 3 med uppehåll under semesterperioden, har stadsdelsdirektör, lokalstrateg och samtliga avdelningschefer haft regelbundna möten om lokaler för planering utifrån nuvarande och kommande behov och för att se över möjligheter att nyttja lokaler mer effektivt. Möten har genomförts varannan vecka.</p> <p>En gång per månad är lokalförsörjning förbestämd fokusfråga på ledningsgruppens möten. Lokalstrateg deltar under denna punkt på dagordningen. Fokus under perioden har legat på information och beslut gällande förvaltningens nya kontorslokaler. Punkten utgick under perioden mars till mitten av augusti på grund av beredningsplanering för corona/covid-19.</p>