



NORRTÄLJE
KOMMUN

Internkontrollrapport 2019

Utgåva: Internkontrollrapport per augusti

Status: Påbörjad

Rapportperiod: 2019-08-31

Organisation: Bygg och miljönämnd

Internkontrollområden

Instruktion:




Uppföljningen av områdena hämtas från Internkontrollplan (uppgift i måluppföljning)

OBS! Rapportera åtgärder i måluppföljningen

Internkontrollområde Informationssäkerhet

Internkontrollområdet syftar till att säkerställa att kommunen på ett tillfredställande sätt hanterar informationssäkerheten utifrån de lagkrav GDPR (General Data Protection) ställer.



Bedömning

Titel	Färdiggrad
Oaktsamma användare (olåsta datorer, läsplattor eller mobiler) Beskrivning: Risk för obehörig åtkomst Konsekvens: Intrång eller avslöjad sekretess Kontroll-moment: Stickprovs-kontroll via rundvandring Metod/Frekvens: Stickprov 2ggr/år, rapporteras vid delår2- och årsbokslut Kommentar: Kontroll gjordes den 20 augusti i de rum där anställda ej var på plats. I de 27 rum som kontrollerades var ingen dator öppen och därmed ej åtkomlig för utomstående. Stöld av media (dator, läsplatta, mobil etc.)	
Beskrivning: Risk: för stöld och spridning av lagrad information Konsekvens: Ekonomisk kostnad samt informationsröjning Kontrollmoment: Uppföljning vid förekommen stöld om media förvarats ansvarsfullt Metod/Frekvens: Koll vid incident att förvaring varit ansvarsfull Kommentar: Inga tillbud Regelbunden gallring/uppdatering av dokumenthanteringsplan	
Beskrivning: Risk: Att handlingar inte blir gallrade och att personuppgifter kvarstår längre än utlovat. Att dokumenthanteringsplanen är inaktuell. Konsekvens: Ökat utrymme tas i anspråk på server. Följer inte GDPR fullt ut. Kontrollmoment: Stickprov	

Internkontrollområde Professionellt och förtroendeskapande förhållningssätt

Internkontrollområdet syftar till att skapa en internkontrollplan som säkerställer att policys, riktlinjer och handläggningsrutiner efterlevs.

Bedömning

Titel	Färdiggrad
Mål och budget följs Beskrivning: Risk: Att kommunfullmäktiges mål inte styr och genomsyrar den egna verksamheten Konsekvens: Att verksamheten inte styr mot de gemensamma målen Kontrollmoment: Mål beslutade av KF Delegationsordning	
Beskrivning: Risk: Att efterlevnad inte görs och minskat förtroende från nämnden Konsekvens: Beslut kan upphävas/ogiltigförklaras. Skadat förtroende både hos invånare samt nämnd samt möjlig ekonomisk skada. Kontrollmoment: Efterlevnad, Kontrollera att beslut tas av rätt person samt att delegationen återrapporteras korrekt	

Kommentar:

Stickprovskontroll av sammanlagt 5 ärenden inom ByggR (bygglovsrelaterade ärenden) samt 5 ärenden inom Ecos (Miljö/Hälsa).

ByggR: 2019-767, 2019-920, 2019-487, 2019-699, 2019-975

Ecos: 2019-1763, 2019-903, 2019-1686, 2019-605, 2019-491

Inga avvikelser.

Bisyssla

Beskrivning:

Risk: Ta arbetstid i anspråk. Kan skada förtroendet.

Konsekvens: Kan skada förtroendet

Kontrollmoment: Kontrollera eventuell förtroendeskadlig bisyssla

Representationspolicyn

Beskrivning:

Risk: Rädsla för att göra fel medför att personalbefrämjande åtgärder som vi har rätt till inte utförs

konsekvens: Medarbetarnas förtroende skadas och kommunen uppfattas inte som en attraktiv arbetsgivare

Kontrollmoment: Kontrollera att personalbefrämjande åtgärder utförts

Hänvisning vid frånvaro

Beskrivning:

Risk: Risk för minskad tillgänglighet för invånare och medarbetare vid kontakt via telefon eller mail

Konsekvens: Avsaknad av frånvarorapportering medför att den kontaktsökande förväntar sig återkoppling inom föreskriven tid

Kontrollmoment: Kolla att hänvisning finns vid frånvaro samt att hänvisning stämmer

Kommentar:

Autosvar på mailen samt hänvisning av telefonen i Trio har kontrollerats.

Stickprov har gjort av två medarbetare/enhet samt två medarbetare från ledningsgruppen (totalt åtta medarbetare).

Internkontrollområde Ekonomiska processer och uppföljning av leverans i förhållande till beslut

Internkontrollområdet syftar till att säkra kommunens tillgångar och en god ekonomisk hushållning.

Bedömning

Titel

Färdiggrad

Debiteringsrutin

Beskrivning:

Risk: Felaktig debitering

Konsekvens: Felaktig eller utebliven debitering

Kontrollmoment: Kontroll att korrekt avgift debiteras

Kommentar:

Kontinuerlig kontroll utförs månadsvis. I de fall brister upptäcks rättas dessa. Gällande rutiner ses över och meddelas ut i verksamheten.

Förutom detta har följande ärenden kontrollerats per delår 2: Ecos E 2018-912, E2019-1155, 2019-1570, E2019-1780, E2019-2148, 2019-2290 och 2019-2755. För ByggR BOM2019-750, BOM2019-912, BOM2019-1155, BOM2019-1570 samt BOM2019-1781

Leverantörsutbetalningar i tid

Beskrivning:

Risk: Kommunen anseende minskar samt kostnader uppstår för räntor samt påminnelser

Konsekvenser: Onödiga kostnader för invånarna

Kontrollmoment: Rapport skickas från ekonomiavdelningen vid brister, om rapport inte erhålls är målet uppfyllt

Kommentar:

Inga avvikelser förutom i fall där kontoret har bestridit fakturan.

Större köp utanför avtal

Beskrivning:

Risk: Högre kostnader och att upphandlingspolicy inte efterlevs

Konsekvens: Förtroende för kommunen och brister i lagefterlevnad (LOU)

Kontrollmoment: Kontrollera att vi handlar enligt avtal där så krävs

Kommentar:

Inga köp utanför avtal har genomförts

Tillsyn att beslutade åtgärder från föregående år har genomförts

Internkontrollområden från tidigare år som behöver följas upp på grund av otillfredsställande resultat

Bedömning



Titel

Färdiggrad

Bilaga

Riskmatris enligt COSO-modellen

Instruktion:

Hämta riskmatrisen från den beslutade internkontroll planen när ni matat ut rapporten till WORD infoga i Liggandeformat. Mall för riskmatris finns bifogad (klicka på pennan).

Sannolikhet	Konsekvens
5 Mycket sannolik	5 Mycket allvarlig
4 Sannolik	4 Allvarlig
3 Möjlig	3 Kännbar
2 Mindre sannolik	2 Lindrig
1 Osannolik	1 Försumbar

Sammanfattning

Under delår 2 har interkontroll genomförts enligt interkontrollplan. Det har inte konstaterats några avvikelser som kräver åtgärder från Bygg- och miljökontoret