

Internkontrollrapport per april

Kultur- och fritidsnämnd

Innehåll

Internkontrollrapport	2
Sammanfattning	2
Effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet	3
Informationssäkerhet.....	3
Ekonomi och hushållning av kommunens resurser.....	4

Internkontrollrapport

Sammanfattning

De kontroller som kommer att genomföras utifrån bedömd riskskattning är följande;

Effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet

1. Kontroll att samtliga verksamheter genomför skyddsronder.
2. Kontroll att avdelnings- och enhetschefer informerar och hanterar anmälan om bisyssla enligt rutin.

Informationssäkerhet

1. Kontroll att samtycke inhämtas av deltagare inför publicering på sociala medier.
2. Kontroll av andel medarbetare som genomgått utbildning i informationssäkerhet.

Ekonomi och hushållning av kommunens resurser

1. Kontroll att verksamheterna håller sig till de avtal som finns.
2. Kontroll att fakturor överensstämmer med underlag.

De kontroller som enligt antagen internkontrollplan 2022 hittills genomförts visar att:

- Alla verksamheter har god kontroll på att och när skyddsronderna ska genomföras. Verksamheterna har redovisat under vilka månader de ska genomföras.
- Verksamheterna har informerat sina medarbetare om att de ska anmäla eventuell bisyssla samt att de kommer att hantera det under höstens medarbetardialog.
- Verksamheterna informerar/påminner löpande om att samtycke ska inhämtas.
- I de flesta verksamheterna har 100% av medarbetarna gått informationssäkerhets utbildningen men det finns några som kommer att arbeta med frågan under våren. Hittills har det inte gått att få fram en lista på andel "registrerade" som gått utbildningen för att jämföra med antal anställda.
- Verksamheterna har god kontroll på hur man hanterar fakturaunderlag och kontrollen gentemot faktura. Det är oftast två som granskar och en som atesterar.
- Vid jämförelse av avtal finns det 7 avvikelser som ska hanteras under året.

Risikpunkter med avvikelser	Antal avvikelser	Planerade åtgärder
Risk att förvaltningens medarbetare inte genomför informationssäkerhetsutbildningar	En del medarbetare har inte genomgått utbildningarna.	Fortsatta insatser så att alla kan genomföra dem.
Risk att förvaltningen bryter mot avtalstroheten.	7 leverantörer överstiger upphandlingsgränsen.	Översyn ska genomföras för att se om avtal finns eller om det ska tecknas samt att se till att verksamheterna använder sig av befintliga avtal.

Effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet

Internkontrollområdet syftar till att säkerställa rättssäkerhet och kontinuitet, genom följsamhet till väl fungerande processer och rutiner med ett professionellt bemötande. Det syftar även till att säkerställa följsamhet gentemot kommunens styrdokument, och framställande av korrekta beslutsunderlag.

Kontrollmoment	Frekvens	Metod	Status	Resultat	Åtgärd
Risk för att skyddsronder och handlingsplaner inte genomförs och upprättas årligen.					
Kontroll att samtliga verksamheter genomför skyddsronder.	Kvartal 1 och kvartal 3	Totalkontroll av samtliga verksamhetsområden.	▶	Efter genomförd kontroll visar samtliga verksamheter att de har god kontroll på att och när skyddsronder ska genomföras.	Fråga om vem som är skyddsombud på varje arbetsplats kontrolleras inför delår 2.
Risk för att information om bisyssla inte ges till medarbetare och att anmälan inte görs till arbetsgivare.					
Kontroll att avdelnings- och enhetschefer informerar och hanterar anmälan om bisyssla enligt rutin.	Två gånger per år.	Fråga cheferna innan och efter medarbetardialogerna.	▶	Verksamheterna rapporterar att information om bisysslor gått ut till samtliga medarbetare och att det kommer att hanteras under höstens medarbetardialoger.	

Informationssäkerhet



Kontrollmoment	Frekvens	Metod	Status	Resultat	Åtgärd
Risk att samtycke inte inhämtas i enlighet med GDPR vid publicering i sociala medier.					
Kontroll att samtycke inhämtas av deltagare inför publicering av bilder på sociala medier	Vid varje publicering.	Samtal med berörda inför publicering.	▶	Verksamheterna informerar/påminner löpande om att samtycke ska inhämtas.	Fråga om var och hur samtyckeblanketterna förvaras tas upp i delår 2.
Risk att förvaltningens medarbetare inte genomfört informationssäkerhetsutbildningar					
Kontroll av andel medarbetare som genomgått utbildning i informationssäkerhet	kvartal 1 och kvartal 2	Jämförelse; antal anställda mot dataskyddsansvarigs lista på andel genomgångna utbildningar.	▶	I de flesta verksamheterna har 100% av medarbetarna gått utbildningen men det finns några som kommer att arbeta med frågan under våren. Hittills har det inte gått att få fram en lista på andel "registrerade" som gått utbildningen för att jämföra med antal anställda.	Verksamheterna ska fortlöpande se till att alla medarbetare går utbildningen.

Internkontrollområdet syftar till att säkerställa att kommunen på ett tillfredsställande sätt hanterar informationssäkerhet på ett relevant sätt. I praktiken bygger detta bland annat på de lagkrav som GDPR (General Data Protection Regulation) ställer, att användare av system har korrekt behörighetsnivå samt att rutiner för IT-konsulter efterlevs i samband med

systemutveckling eller systemuppgradering samt att kommunen verkar för rutiner som skyddar invånarnas integritet i data- och informationssystem. I internkontrollområdet inryms även säkerställande av att säkerhetsklassning av särskilda tjänstepersoner är genomförd.

Ekonomi och hushållning av kommunens resurser

Internkontrollområdet syftar till att säkra kommunens tillgångar, en god ekonomisk hushållning och rättvisande redovisning. Det handlar exempelvis om att säkerställa att kommunens resurser används på ett så kostnadseffektivt sätt som möjligt, att fakturor stämmer mot beställning och betalas i tid, att LOU (Lagen om offentlig upphandling) efterlevs. Säkerställande av att kommunen ianspråktar de bidrag och andra intäkter från stat och andra aktörer som kommunen är berättigad till.

Kontrollmoment	Frekvens	Metod	Status	Resultat	Åtgärd
Risk att externa fakturor inte hanteras korrekt					
Kontroll att fakturor överensstämmer med underlag	Månadsvis	Totalundersökning		Verksamheterna har god kontroll på hur man hanterar fakturaunderlag kontra faktisk faktura. Det är oftast två som granskar och en som attesterar.	Fortsätta med att hålla god ordning.
Risk att förvaltningen bryter mot avtalstroheten					
Kontroll att verksamheterna håller sig till de avtal som finns.	Kvartal 1 och kvartal 2	Jämförelse av avtal i avtalsdatabasen mot verkliga inköp.		Kontrollen visar att inköpsanalysen larmar om 38 leverantörer som överstiger upphandlingsgränsen. 7 av dessa leverantörer har kultur- och fritidskontoret använt sig av.	Upphandlingsenheten ska undersöka om avtal finns på två av leverantörerna. Avtal föreslås tecknas med två av dem, en leverantör föreslås sägas upp. En leverantör är felregistrerad. Den sista är en gammal leverantör som ej ska användas, verksamheterna uppmanas att använda den nya leverantören. Verksamheterna ska fortsätta att skicka in ingångna avtal till upphandlingsenheten för registrering.