

# Internkontrollrapport Kommunstyrelsen

## Innehållsförteckning

1	Inledning - övergripande om intern kontroll .....	3
1.1	Riskbedömningsmatris .....	4
2	Uppföljning.....	7
2.1	Administration .....	7
2.2	Ekonomi .....	9
2.3	Personal.....	11
2.4	Verksamhetsspecifik .....	13
2.5	Slutsatser av uppföljning.....	20
2.6	Åtgärder .....	20

## 1 Inledning - övergripande om intern kontroll

Enligt Reglemente för intern kontroll av ekonomi och verksamhet ska nämnderna varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen inom sin verksamhet. Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i KL 6:7. Det är alltid respektive nämnd som har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll. I detta ansvar ligger att utifrån principerna för den interna kontrollen i kommunen vid behov utfärda regler och anvisningar för den egna interna kontrollens organisation, utformning och funktion. Det är viktigt att detta dokumenteras och antas av nämnd.

Varje år beslutar kommunstyrelsen om några särskilda punkter som är gemensamma för hela kommunen och som samtliga nämnder ska ha med i sin intern kontroll för det kommande året. Kontrollplanerna ska antas i samband med beslut om MER-plan och innehålla:

- Vilka rutiner samt vilka kontrollmoment som ska följas upp
- Omfattningen (frekvensen) på uppföljningen
- Vem som ansvarar för att utföra uppföljningen
- Till vem uppföljningen ska rapporteras
- När rapportering ska ske
- Genomförd riskbedömning

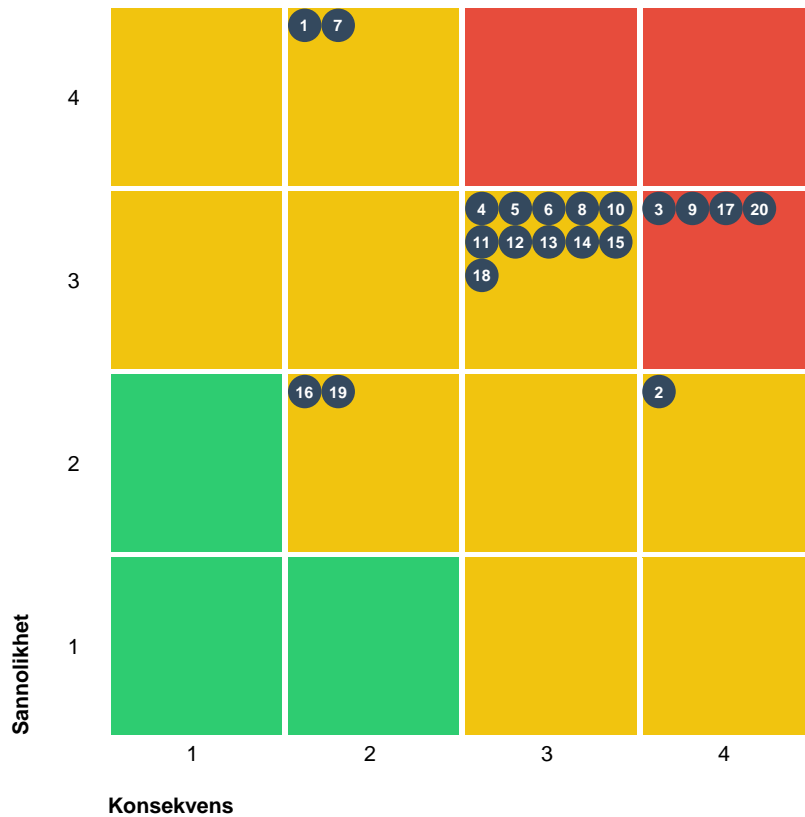
Respektive nämnd har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Den enskilda nämnden har därvid att tillse att en organisation upprättas för den interna kontrollen och att regler och anvisningar antages för den interna kontrollen.

Varje nämnd ska minst ha en fastställd rutin för hur planering och rapportering av internkontrollarbetet ska gå till samt introduktion av nyanställda om vad intern kontroll innebär.

Internkontrollplanerna ska innehålla följande delområden:
















1. Administration
2. Ekonomi
3. Personal
4. Verksamhet

## 1.1 Riskbedömningsmatris



Sannolikhet	Konsekvens
4 Sannolik (det är mycket troligt att fel ska uppstå)	Allvarlig (konsekvenserna för verksamheten skulle vara allvarliga)
3 Möjlig (det finns risk för att fel ska uppstå)	Kännbar (konsekvenserna för verksamheten kan vara påtagliga)
2 Mindre sannolik (risken är mycket liten att fel ska uppstå)	Lindrig (konsekvenserna för verksamheten behöver övervägas)
1 Osannolik (risken är praktiskt taget obefintlig att fel ska uppstå)	Försumbar (konsekvensen för verksamheten är försumbar och kan negligeras)

4 Kritisk 16 Medium Totalt: 20

Kategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
Administration	1  Delegationsbeslut redovisas inte	4. Sannolik	2. Lindrig	8
	2  Medarbetare tar del av sekretessmaterial som de inte behöver i sin tjänsteutövning	2. Mindre sannolik	4. Allvarlig	8
Ekonomi	3  Inköp görs utanför ramavtal	3. Möjlig	4. Allvarlig	12
	4  Beställaren beslutattesterar sina egna fakturor	3. Möjlig	3. Kännbar	9
	5  Kortinnehavaren missbrukar kortet för inköp till privat bruk	3. Möjlig	3. Kännbar	9
Personal	6  Frånvaro rapporteras inte i självservice	3. Möjlig	3. Kännbar	9
	7  Personal med flexitid följer inte fastställda rutiner.	4. Sannolik	2. Lindrig	8
	8  Upprepade tillbud och arbetsskador	3. Möjlig	3. Kännbar	9
Verksamhetsspecifik	9  Ökad brandrisk om verksamheter inte bedriver systematiskt brandskyddsarbete	3. Möjlig	4. Allvarlig	12
	10  Undermålig väghållning	3. Möjlig	3. Kännbar	9
	11  Trasig belysningsanläggning	3. Möjlig	3. Kännbar	9
	12  Förhöjda kostnader vid total- och utförarentreprenader	3. Möjlig	3. Kännbar	9
	13  Medarbetare och förtroendevalda följer inte politiskt beslutade policies och riktlinjer	3. Möjlig	3. Kännbar	9
	14  Information arkiveras/gallras felaktigt	3. Möjlig	3. Kännbar	9
	15  Utbildad/oförberedd krisledning	3. Möjlig	3. Kännbar	9

Kategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
	16  Försämrad arbetsmiljö	2. Mindre sannolik	2. Lindrig	4
	17  Lekplatser och lekplatsmaterial är inte kontrollerat	3. Möjlig	4. Allvarlig	12
	18  Kommunen betalar inte ut föreningsbidrag utifrån gällande regler	3. Möjlig	3. Kännbar	9
	19  Felaktiga behörigheter inom verksamhetssystem för arbetsmarknadsinsatser	2. Mindre sannolik	2. Lindrig	4
	20  Vi efterlever inte elsäkerhetslagstiftning	3. Möjlig	4. Allvarlig	12

## 2 Uppföljning

### 2.1 Administration

#### 2.1.1 Delegationsbeslut redovisas inte

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Uppföljning av delegationsbeslut	Kontroll 1 - Uppföljning av delegationsbeslut	😊 Inga avvikelser	2021-03-31	Susanna Göransdotter
<b>Metod</b> Stickprov inom verksamheter där delegationsbeslut fattas.	<b>Kommentar</b> Den punkt som följts upp är § 53 Rätt att ansöka om lantmäteriförrättningar. Delegationen infördes vid årsskiftet 2020/2021. Under den aktuella tidsperioden har tre ansökningar till lantmäteriet om förrättningar gjorts och samtliga har tillhörande delegationsbeslut som anmälts upp till kommunstyrelsen.			
	Kontroll 2 - Uppföljning av delegationsbeslut	😊 Inga avvikelser	2021-06-30	Susanna Göransdotter
	<b>Kommentar</b> De punkter som följts upp är § 13 "Antagande av anbud avseende avropsavtal och beslut om eventuell förlängning av gällande sådant avtal" och § 14 "Rätt att besluta för kommunen i upphandlingar som görs inom ramen för organisationen Inköpssamverkan i Örebro län". Ett slumpmässigt urval om fyra olika upphandlingar har granskats och inga avvikelser har noterats.			
	Kontroll 3 - Uppföljning av delegationsbeslut	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Susanna Göransdotter
	<b>Kommentar</b> Den punkt som följts upp är § 38 Lönesättning av övriga vid samlad löneöversyn. Delegeringsbeslut som rapporterats har jämförts med registrerade förhandlingsprotokoll eller beslut om lönesättning i diariefört ärende i Platina. Samtliga beslut har rapporterats som			

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	delegeringsbeslut.			
	Kontroll 4 - Uppföljning av delegationsbeslut	😊 Inga avvikelser	2021-12-31	Susanna Göransdotter
	<b>Kommentar</b> Den punkt som följts upp är § 68 Prövning och beslut om avvisning av överklagande som har kommit in för sent. Under den aktuella tidsperioden har en rättstidsprövning gjorts och tillhörande delegationsbeslut har anmälts upp till kommunstyrelsen.			

### 2.1.2 Medarbetare tar del av sekretessmaterial som de inte behöver i sin tjänsteutövning

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av loggar i Platina	Kontroll 1 - kontroll av loggar i Platina	😊 Inga avvikelser	2021-03-31	Susanna Göransdotter
<b>Metod</b> Kontrollera loggar på slumpvis utvalda sekretessärenden i Platina	<b>Kommentar</b> Kontroll av loggar har genomförts på 5 slumpvis utvalda ärenden i platina och inga avvikelser har noterats.			
	Kontroll 2 - kontroll av loggar i Platina	😊 Inga avvikelser	2021-06-30	Susanna Göransdotter
	<b>Kommentar</b> Kontroll av loggar har genomförd 2021-06-16 på fem slumpvis utvalda ärenden i platina och inga avvikelser har noterats.			
	Kontroll 3 - kontroll av loggar i Platina	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Susanna Göransdotter
	<b>Kommentar</b> Kontroll av loggar har genomförts 2021-09-27 på 5 slumpvis utvalda ärenden i platina och inga avvikelser har noterats.			



Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	Kontroll 4 - kontroll av loggar i Platina	😊 Inga avvikelser	2021-12-31	Susanna Göransdotter
	<b>Kommentar</b> Kontroll av loggar har genomförts 2021-12-20 på fem slumpvis utvalda ärenden i Platina och inga avvikelser har noterats.			

## 2.2 Ekonomi

### 2.2.1 Inköp görs utanför ramavtal

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Inköp görs enligt ramavtal	Kontroll 1 - inköp görs utanför ramavtal	😊 Inga avvikelser	2021-03-31	Gunilla Ljungstedt
<b>Metod</b> Stickprov på inköpen sker fyra gånger om året på tio stycken slumpmässigt framtagna fakturor	Kontroll 2 - inköp görs utanför ramavtal	😊 Inga avvikelser	2021-06-30	Gunilla Ljungstedt
	Kontroll 3 - inköp görs utanför ramavtal	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Gunilla Ljungstedt
	Kontroll 4 - inköp görs utanför ramavtal	😊 Inga avvikelser	2021-12-31	Gunilla Ljungstedt

### 2.2.2 Beställaren beslutat tester sina egna fakturor

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll att besluts och mottagarattest ej är samma person	Kontroll 1 - kontroll att besluts- och mottagarattest ej är samma person	😊 Inga avvikelser	2021-03-31	Gunilla Ljungstedt

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
<b>Metod</b> Stickprov av inköp på tio slumpmässigt framtagna fakturor	Kontroll 2 - kontroll att besluts- och mottagarattest ej är samma person	😊 Inga avvikelser	2021-06-30	Gunilla Ljungstedt
	Kontroll 3 - kontroll att besluts- och mottagarattest ej är samma person	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Gunilla Ljungstedt
	Kontroll 4 - kontroll att besluts- och mottagarattest ej är samma person	😊 Inga avvikelser	2021-12-31	Gunilla Ljungstedt
	<b>Kommentar</b> 1 faktura är attesterad av fakturareferens, har informerat om regelverket, så att det blir rätt framöver. Lågt belopp			

### 2.2.3 Kortinnehavaren missbrukar kortet för inköp till privat bruk

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av beslutsattestant och kvitton	Kontroll 1 - kontroll av beslutsattestant och kvitton	😊 Inga avvikelser	2021-03-31	Gunilla Ljungstedt
<b>Metod</b> Stickprov på fem fakturor, att kvitton är bifogade och att beslutsattestant inte är samma som kortinnehavare.	Kontroll 2 - kontroll av beslutsattestant och kvitton	😊 Inga avvikelser	2021-06-30	Gunilla Ljungstedt
	Kontroll 3 - kontroll av beslutsattestant och kvitton	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Gunilla Ljungstedt
	Kontroll 4 - kontroll av beslutsattestant och kvitton	😊 Inga avvikelser	2021-12-31	Gunilla Ljungstedt

## 2.3 Personal

### 2.3.1 Frånvaro rapporteras inte i självservice

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av rapporterad sjukfrånvaro i självservice	Kontroll 1 - kontroll av rapporterad frånvaro	😊 Inga avvikelser	2021-03-31	Carina Åkesson
<b>Metod</b> Sjukfrånvaro rapporterad i självservice i förhållande till sjukfrånvaro rapporterad till bemanningsteamets underlag för vikarietillsättning.	<b>Kommentar</b> Inga avvikelser har framkommit vid internkontroll av sex olika verksamheter.			
	Kontroll 2 - kontroll av rapporterad frånvaro	😐 Mindre avvikelser	2021-09-30	Carina Åkesson
	<b>Kommentar</b> Internkontrollen är genomförd på sex olika verksamheter. Flera av verksamheterna hade all frånvaro inrapporterad, men viss ej inrapporterad frånvaro identifierades. Ansvariga chefer är kontaktade.			

### 2.3.2 Personal med flextid följer inte fastställda rutiner.

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll i personecs flexmodul	Kontroll 1 - kontroll i Personecs flexmodul	😞 Större avvikelser	2021-03-31	Linda Calson
<b>Metod</b> Kontroll av samtliga anställda med flextid. Kontroll av avvikelser samt saldo.	<b>Kommentar</b> Kontroll ej genomförd med anledning av sjukskrivning.			
	Kontroll 2 - kontroll i Personecs flexmodul	😐 Mindre avvikelser	2021-09-30	Linda Calson
	<b>Kommentar</b> Vissa mindre avvikelser men tydliga förbättringar sedan tidigare kontroller. Ansvariga chefer är			

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	kontaktade samt bifogat rutin för kontroll av flexibel arbetstid.			

### 2.3.3 Upprepade tillbud och arbetsskador

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Granska rapporterade åtgärder för tillbud och arbetsskador i KIA	Kontroll 1 - Granska rapporterade åtgärder för tillbud och arbetsskador i KIA	☹ Större avvikelser	2021-06-30	Carina Åkesson
<b>Metod</b> Följa upp åtgärder i KIA	<b>Kommentar</b> Ett flertal verksamheter uppvisar brister när det gäller utredning, åtgärd/uppföljning samt anmälning kopplat till inrapporterade tillbud och arbetsskador. Enligt Arbetsmiljöverket ska vi rapportera in identifierad Covid-19 smitta i verksamheterna, vilket gör att det inkommit drygt 30 anmälningar, kopplat till Covid-19. Alla dessa tillbud har inte rapporterats vidare till Arbetsmiljöverket, varvid påminnelse kommer att ske till ansvariga chefer. Riktade utbildningar för chefer kommer att genomföras under oktober månad 2021.			
	Kontroll 2 - Granska rapporterade åtgärder för tillbud och arbetsskador i KIA	☹ Större avvikelser	2021-12-31	Carina Åkesson
	<b>Kommentar</b> Ansvariga chefer har kunskap om hur de ska göra när det handlar om att utreda/åtgärda/anmäla inrapporterade händelser i KIA. Det har skett en ökning av inrapporterade händelser som är allvarliga tillbud kopplat till Covid 19. En ökning av inrapporterade händelser som handlar om stress på grund av vikariebrist är också noterbar. En del inrapporterade händelser är ibland inte kopplat till medarbetare/personal och ska då inte inrapporteras i KIA. Här kommer information att skapas som ska lyftas på arbetsplatsträffar under 2022. Frågan har tagits vidare till förvaltningscheferna för vidare dialog om hur detta kan förbättras inom respektive förvaltning.			

## 2.4 Verksamhetsspecifik

### 2.4.1 Ökad brandrisk om verksamheter inte bedriver systematiskt brandskyddsarbete

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av brandskyddsprotokoll	Kontroll 1 - Brandskyddsprotokoll	😊 Mindre avvikelser	2021-06-30	Madeléne De Bésche (borttagen)
<b>Metod</b> Gå igenom så att alla verksamheter har aktuella protokoll	<b>Kommentar</b> Den senaste internkontrollen av dokumenterade brandskyddsprotokoll visar att 31 av 32 skyddsområden har kontrollerats och dokumenterats (96,88%). På grund av det låga antalet genomförda kontroller vid senaste internkontrollen har brandskyddsombuden ombetts skicka kopior på ifyllt dokument till säkerhetsstrateg. Här ser ni resultatet per förvaltning: <b>KS:</b> 7 skyddsområden, 100% genomförda <b>SON:</b> 8 skyddsområden, 100% genomförda <b>BUF:</b> 16 skyddsområden, 93,75% genomförda (15 av 16) <b>IT:</b> 1 skyddsområde, 100% genomförda  Glädjande att se att alla skyddsområden nu har utsedda brandskyddsombud och att dessa nu fått introduktion i SBA (systematiskt brandskyddsarbete). Vi har satt 4 datum som har kommunicerats ut för när kontrollerna ska vara genomförda, dessa är 28 feb, 31maj, 31 aug, 30nov. Den planerade introduktionen av det digitala inrapporteringsystemet, KIA, har fått skjutits upp till i höst på grund av tidsbrist (hantering av pandemin och personalbortfall på personalavdelningen).			
	Kontroll 2 - Brandskyddsprotokoll	😊 Mindre avvikelser	2021-12-31	Harmen Rebel
	<b>Kommentar</b> Jämfört med tidigare år har en stor förbättring sked i detta område. Nästan alla verksamheter har kunnat visa upp brandskyddsprotokoll. Några enstaka verksamheter saknade protokoll			

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	<p>eller brandskyddsombud, vilket är ett tecken på att detta är en färskvara.</p> <p>En ny satsning på utbildning av all personal inom grundläggande brandkunskap och HLR planeras för 2022, som även bidrar till ett högre medvetenhet kring verksamhetens brandskydd.</p> <p>Den planerade introduktionen av det digitala inrapporteringsystemet, KIA, har fått skjutits upp på grund av tidsbrist (hantering av pandemin och personalbortfall på personalavdelningen).</p>			

#### 2.4.2 Undermålig väghållning

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontrollera att väghållning avseende drift och underhåll utförs enligt gällande avtal med entreprenör	Tillfälle 1 - Kontrollera att väghållning utförs enligt gällande avtal med entreprenör	😊 Inga avvikelser	2021-03-31	Adina Lundberg
<b>Metod</b> Fysiska kontroller (stickprov)	Tillfälle 2 - Kontrollera att väghållning utförs enligt gällande avtal med entreprenör	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Adina Lundberg

#### 2.4.3 Trasig belysningsanläggning

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av belysningsanläggningar	Tillfälle 1 - Kontroll av belysningsanläggningar	😐 Mindre avvikelser	2021-12-31	Adina Lundberg
<b>Metod</b> Kontroll om leverantör efterlever avtal gällande administration och information till kommunen.	<b>Kommentar</b> Rondering utfördes inte i augusti enligt avtal men utförs under december månad. Förseningen ska inte ha någon större inverkan på belysningsanläggningen.			

#### 2.4.4 Förhöjda kostnader vid total- och utförarentreprenader

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av upphandlingsunderlag, anbudssumma och ekonomiskt utfall	Tillfälle 1 - Kontroll av upphandlingsunderlag, anbudssumma och ekonomiskt utfall	😊 Inga avvikelser	2021-12-31	Adina Lundberg
<b>Metod</b> Genomgång av genomförda entreprenader	<b>Kommentar</b> Granskat projekt: Ny väg vid ÅVC (Östra Promenaden). Budget: 1 miljon Anbud: 765 tkr Utfall: 802 tkr			

#### 2.4.5 Medarbetare och förtroendevalda följer inte politiskt beslutade policys och riktlinjer

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontrollera att beslutad policy/riktlinje efterlevs	Kontroll av riktlinjer gällande bisyssla i Lekebergs kommun	😞 Mindre avvikelser	2021-03-31	Linda Calson
<b>Metod</b> Kontroll av riktlinjer gällande bisyssla i Lekebergs kommun samt kontroll av riktlinjer för intern och extern representation	<b>Kommentar</b> Uppföljningen har genomförts via enkät till kommunens chefer, 24 av 30 har besvarat enkäten. 52,2 % följer riktlinjerna för bisyssla vid nyanställning. 21,7 % följer inte riktlinjerna för bisyssla vid nyanställning. 17,4 % kände inte till riktlinjerna för bisyssla vid nyanställning. 78,3 % följer riktlinjerna för bisyssla vid det årliga medarbetarsamtalet och 4,3 % gör det inte. 8,7 % följer dem ibland och 4,3 % kände inte till riktlinjerna. Det finns 13 medarbetare i kommunen som har anmält bisyssla till arbetsgivaren.			

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	Kontroll av riktlinjer för intern och extern representation	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Ilina Andersson
	<p><b>Kommentar</b></p> <p>Kontrollerar att två av årets gåvor till medarbetare följt riktlinjer för intern och extern representation, gåvor och uppvaktningar.</p> <p>24-årsgåvan för 2020 hade ett värde av 10% av basbeloppet 47 300 kr, varvid det var 4 730 kr. Det var fem personer som uppnådde 24 års gåva, tre förtroendevalda och 2 medarbetare. Varorna de köpte är enligt de riktlinjer som finns, dvs. det ska vara en vara av beständigt värde.</p> <p>Lekebergs kommun hade 2020 en kommungemensam julklapp som gavs till alla tillsvidareanställda, visstidsanställda med en anställning på över 1 månad samt förtroendevalda. Julklappen köptes ligger inom ramen för skattefri förmån enligt riktlinjen.</p>			

#### 2.4.6 Information arkiveras/gallras felaktigt

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Tillsyn av informationshantering	Kontroll - Tillsyn av informationshantering	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Andreas Kjellström
<p><b>Metod</b></p> <p>Stickprov på avdelningar inom Kommunstyrelsen.</p>	<p><b>Kommentar</b></p> <p>Jag har slumpmässigt valt ut 6 stycken ärenden i verksamhetssystemet Platina där jag tillsammans med nämndsekreterarna kontrollerade att tillhörande filer fanns bifogade/inlagda. I detta test fanns det på samtliga ärenden.</p>			



### 2.4.7 Utbildad/oförberedd krisledning

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Uppföljning och utbildning av övning-och utbildningsplan	Kontroll 1 - övning- och utbildningsplan	☹ Mindre avvikelser	2021-06-30	Madeléne De Bésche (borttagen)
<b>Metod</b> Uppföljning och kontroll av vilka som genomgått utbildningen	<b>Kommentar</b> Vi har, trots pandemin, lyckats genomföra utbildning för medlemmar inom krisorganisationen. Dock har några av de diskussionsövningarna som var inplanerade att ske under våren skjutits fram till i höst pga att det inte funnits tid för planering och genomförande pga hantering av pandemin och andra frågor. Övning- och utbildningsplanen är reviderad maa detta.			
	Kontroll 2 - övning- och utbildningsplan	☹ Mindre avvikelser	2021-12-31	Harmen Rebel
	<b>Kommentar</b> Vi har inte genomfört utbildning- och övningsplanen som planerat. Däremot har vi hanterat corona-pandemin. Trots att pandemin inte är över än har vi försökt komma ikapp med utbildning och övning, genom bland annat kortare funktionsmöten.			

### 2.4.8 Försämrad arbetsmiljö

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kvalitetskontroll inom verksamheten	Tillfälle 1 - kvalitetskontroll inom verksamheten	☹ Mindre avvikelser	2021-03-31	Marie Helgesson
<b>Metod</b> Besök på lokalvårdsområden	<b>Kommentar</b> Lokalvården har inte utfört några fysiska kvalitetskontroller under våren pga. Covid - 19. Vi har istället god samverkan och dialog med kund, verksamhet. Vi har även dialog och kontakt med MAS på socialförvaltningen att hålla och uppdaterade i städ och hygien rutiner nu under pandemin.			

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	Tillfälle 2 - kvalitetskontroll inom verksamheten	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Marie Helgesson
	<p><b>Kommentar</b></p> <p>Lokalvården har fortfarande inte gjort fysiska kvalitetskontroller pga. Covid -19.</p> <p>Vi har återkommande kontakt och samverkan med verksamheterna och inga avvikelser på rutiner eller kvalitet Finns att anmärka på.</p>			

#### 2.4.9 Lekplatser och lekplatsmaterial är inte kontrollerat

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Besiktning av lekplatser (årlig funktionskontroll)	Kontroll - besiktning av lekplatser (årlig funktionskontroll)	😊 Inga avvikelser	2021-06-30	Amila Isakovic Vrana
<b>Metod</b> Besök på lekplatser och kontroll av all ingående lekplatsutrustning, Kontroll ska senast ske 30/4.				

#### 2.4.10 Kommunen betalar inte ut föreningsbidrag utifrån gällande regler

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av regler för föreningsbidrag	Uppföljning 1 - kontroll av regler för föreningsbidrag	😊 Inga avvikelser	2021-03-31	Marina Yazdani
<b>Metod</b> Stickprov hur regler följs vid utbetalning av aktivitetsbidrag och medlemsbidrag.	Uppföljning 2 - kontroll av regler för föreningsbidrag	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Marina Yazdani

### 2.4.11 Felaktiga behörigheter inom verksamhetssystem för arbetsmarknadsinsatser

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av behörigheter i verksamhetssystemet	Uppföljning 1 - kontroll av behörigheter i verksamhetssystem	☹ Mindre avvikelser	2021-03-31	Sofia Olsen
<b>Metod</b> Kontroll av samtliga medarbetares behörigheter i GW Arbetsmarknad (verksamhetssystemet).	<b>Kommentar</b> Avvikelsen orsakades av att anställda som avslutat sin anställning fanns kvar i systemet. Åtgärdades genom att användarna togs bort samt genomfördes även en uppdatering av nuvarande anställdas behörigheter.			
	Uppföljning 2 - kontroll av behörigheter i verksamhetssystem	😊 Inga avvikelser	2021-09-30	Sofia Olsen

### 2.4.12 Vi efterlever inte elsäkerhetslagstiftning

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll att ett systematisk elsäkerhetsarbete bedrivs	Kontroll 1 - kontroll av elsäkerhetsarbete	☹ Större avvikelser	2021-03-31	Adina Lundberg
<b>Metod</b> Kontroll av om vi har ett systematisk elsäkerhetsarbete (organisation, delegat och kompetens inom området).	<b>Kommentar</b> Kontrollen visar att kommunen saknar gällande dokumentation för elsäkerhetsarbetet och för att komma till rätta med detta har teknik- och serviceavdelningen anlitat konsult hjälp via WSP under våren.			
	Kontroll 2 - kontroll av elsäkerhetsarbete	☹ Större avvikelser	2021-12-31	Adina Lundberg
	<b>Kommentar</b> Kontrollen visar att kommunen saknar gällande dokumentation för elsäkerhetsarbetet och för att komma till rätta med detta har teknik- och serviceavdelningen anlitat konsult hjälp via WSP			

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	under våren. Kommunen har fått ett första utkast för granskning men det färdiga dokumentet är ännu inte klart. Det beror delvis på att det första utkastet höll en lägre nivå än väntat men främst på resursbrist hos Teknik- och service med sjukfrånvaro och byte av chef. Arbetet är planerat att färdigställas under kvartal 1 2022.			

## 2.5 Slutsatser av uppföljning

Det sammanställda resultat för internkontrollsuppföljning 4 för 2021 presenteras i tjänsteskrivelsen till ärendet.

## 2.6 Åtgärder

Åtgärder presenteras i tjänsteskrivelsen samt under respektive kontrollmoment med avvikelser.