

§ 62**KS/2015:382**

Uppföljning internkontroll avseende Mjölby kommun

Bakgrund

Syftet med kontrollen är att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel. En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten bedrivs effektivt och säkert med medborgarnas bästa för ögonen.

Enligt reglemente för internkontroll har kommunstyrelsen det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god internkontroll och ansvar för att årligen utvärdera och förbättra den.

Kommunledningskontoret har i uppgift att; sammanställa det arbete som gjorts vid varje nämnd vad gäller plan, genomförande och resultat av årets internkontroll.

Sammanställningen rapporteras sedan till kommunstyrelsen, kommunfullmäktige och kommunens revisorer. Syftet med sammanställning, uppföljning och återsrapportering är att utveckla kontrollsystemet samt sprida de erfarenheter som gjorts i arbetet.

Sammanfattning

Resultat av de kommungemensamma internkontrollmoment

För år 2016 beslutade kommunstyrelsen om tre gemensamma internkontrollmoment för samtliga nämnder. De aktuella processerna var: hantering av synpunkter och klagomål, hantering av representation, gåvor, mutor och jäv och säkerställa barnperspektivet när övergripande beslut fattas.

Utfallet av kontrollerna har tidigare redovisats för kommunstyrelsen, nedan följer en sammanfattning.

De stickprovskontroller som genomförts under året visar att förvaltningarna generellt haft problem att besvara inkommande synpunkter inom riktvärdet fem arbetsdagar. Förbättringsåtgärder har genomförts under året vilket medfört att svarstiderna förkortats.

De stickprovskontroller som ekonomiavdelningen genomfört avseende hantering av representation, gåvor, mutor och jäv visar att vissa brister kvarstår men sammantaget har resultatet förbättrats under året.

När det gäller införandet av en kommungemensam metod för att säkerställa att barnkonventionen följs kan det konstateras att nämnderna har startat arbetet med att beakta barnperspektivet när övergripande beslut fattas men att metoden inte helt är implementerad.

Resultat av nämndernas internkontrollarbete

På nämndnivå har de planerade verksamhets- och ekonomiadministrativa processerna internkontrollerats under år 2016. Exempel på granskade processer är ungdomars inflytande på fritidsgårdar, utbetalningar av ekonomiskt bistånd, livsmedelssvinn och åtgärdsprogram för elever med behov av särskilt stöd. Två nämnder är helt nöjda med resultatet av sitt internkontrollarbete medan fem nämnder är delvis nöjda.

Alla förvaltningar förutom service och teknikförvaltningen har rapporterat resultatet av sitt internkontrollarbete till sin nämnd. Alla nämnder förutom omsorgs- och socialnämnden har fattat beslut om en ny internkontrollplan för år 2017 inom föreskriven tid.

Beslutsunderlag

Sammanställning av nämndernas internkontrollarbete år 2016.

Kommunstyrelsens förvaltnings förslag till beslut

1. Redovisningen av nämndernas internkontrollarbete för år 2016 godkänns.
2. Redovisningen av de kommungemensamma kontrollmomenten för år 2016 godkänns.
3. Rapporten lämnas till kommunfullmäktige och kommunens revisorer.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens arbetsutskott överlämnar ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

—

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Dag Segrell

Carina Brofeldt

Kommunens revisorer

Handläggare

Carina Brofeldt
Tfn 0142-851 56

Kommunstyrelsen

Redovisning av nämndernas internkontrollarbete och kommungemensamma internkontrollmoment år 2016

Bakgrund

Syftet med kontrollen är att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel. En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten bedrivs effektivt och säkert med medborgarnas bästa för ögonen.

Enligt reglemente för internkontroll har kommunstyrelsen det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god internkontroll och ansvar för att årligen utvärdera och förbättra den.

Kommunledningskontoret har i uppgift att; sammanställa det arbete som gjorts vid varje nämnd vad gäller plan, genomförande och resultat av årets internkontroll.

Sammanställningen rapporteras sedan till kommunstyrelsen, kommunfullmäktige och kommunens revisorer. Syftet med sammanställning, uppföljning och åiterrapportering är att utveckla kontrollsystemet samt sprida de erfarenheter som gjorts i arbetet.

Sammanfattning

Resultat av de kommungemensamma internkontrollmoment

För år 2016 beslutade kommunstyrelsen om tre gemensamma internkontrollmoment för samtliga nämnder. De aktuella processerna var: hantering av synpunkter och klagomål, hantering av representation, gåvor, mutor och jäv och säkerställa barnperspektivet när övergripande beslut fattas.

Utfallet av kontrollerna har tidigare redovisats för kommunstyrelsen, nedan följer en sammanfattning.

De stickprovskontroller som genomförts under året visar att förvaltningarna generellt haft problem att besvara inkommande

Missiv

Datum
2017-03-08

Diarienummer
KS/2015:382

synpunkter inom riktvärdet fem arbetsdagar. Förbättringsåtgärder har genomförts under året vilket medfört att svarstiderna förkortats.

De stickprovskontroller som ekonomiavdelningen genomfört avseende hantering av representation, gåvor, mutor och jäv visar att vissa brister kvarstår men sammantaget har resultatet förbättrats under året.

När det gäller införandet av en kommungemensam metod för att säkerställa att barnkonventionen följs kan det konstateras att nämnderna har startat arbetet med att beakta barnperspektivet när övergripande beslut fattas men att metoden inte helt är implementerad.

Resultat av nämndernas internkontrollarbete

På nämndnivå har de planerade verksamhets- och ekonomiadministrativa processerna internkontrollerats under år 2016. Exempel på granskade processer är ungdomars inflytande på fritidsgårdar, utbetalningar av ekonomiskt bistånd, livsmedelssvinn och åtgärdsprogram för elever med behov av särskilt stöd. Två nämnder är helt nöjda med resultatet av sitt internkontrollarbete medan fem nämnder är delvis nöjda.

Alla förvaltningar förutom service och teknikförvaltningen har rapporterat resultatet av sitt internkontrollarbete till sin nämnd. Alla nämnder förutom omsorgs- och socialnämnden har fattat beslut om en ny internkontrollplan för år 2017 inom föreskriven tid.

Beslutsunderlag

Sammanställning av nämndernas internkontrollarbete år 2016.

Kommunstyrelsens förvaltnings förslag till beslut

Redovisningen av nämndernas internkontrollarbete för år 2016 godkänns.

Redovisningen av de kommungemensamma kontrollmomenten för år 2016 godkänns.

Rapporten lämnas till kommunfullmäktige och kommunens revisorer.

—
Beslutet skickas till:
Dag Segrell
Carina Brofeldt
Kommunens revisorer

Missiv

Datum

2017-03-08

Diarienummer

KS/2015:382

Kommunstyrelsens förvaltning

Dag Segrell
Kommunchef

Handläggare

Carina Brofeldt
Tfn 0142-851 56

Kommunstyrelsen

Sammanställning av nämndernas internkontrollarbete år 2016

Nämnd	Kontrollerade processer enligt internkontrollplan	Resultat av kontroller	Rapport till nämnd	Beslut om ny plan år 2017
Byggnads- och räddningsnämnden	<i>Byggnadskontoret:</i> Tid, kvalitet och ekonomi.	Helt	170123	170123
	<i>Räddningstjänsten;</i> Handläggning av leverantörsfakturer Inventarieförteckning	Helt	161121	161121
Kommunstyrelsen	Hantering av synpunkter och klagomål (kommungemensamt) Hantering av representation, gåvor, mutor och jäv (kommungemensamt) Barnkonventionen (kommungemensamt) Process för utgivning av SITHS-kort Fakturahantering i kommunen som helhet	Delvis	170118	170118
Kultur och fritidsnämnden	Rapportering av delegationsbeslut Förseningsavgifter biblioteket Inflytande för ungdomar på fritidsgårdar	Delvis	170130	170130
Miljönämnden	Budget Verksamhetsplan Taxa	Delvis	170119	170119
Omsorgs- och socialnämnden	Hantering av privata medel Läkemedelshantering Utbetalningar av ekonomiskt bistånd Genomförandeplaner Insatsregistrering av beviljad hemtjänst Uppföljning av beslut inom äldre och funktionsnedsatta.	Delvis	170328	170328
Tekniska nämnden	Säkerhet lekplatser Livsmedelssvinn Golvunderhåll/maskiner Kvalitetssäkring vid vattenläckor	Helt	170126	161215
Utbildningsnämnden	Genomförande av utvecklingssamtal varje termin på gymnasiet. Rutiner i samband med arbetsplatsförlagt lärande på gymnasiet. Åtgärdsprogram för elever med behov av särskilt stöd i grundskolan och gymnasiet.	Delvis	160829, 161219	161219