

Uppföljning av internkontrollplan per 190831

Miljönämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Granskningar	4
Nämndens granskningar	4
Risk för att inte hinna med beslutad tillsynsplan.....	4
Tillsynsplanerna följs ej	4
Delegationsordning följs ej vid attest av resor utanför Norden.....	4
Samtliga fakturor med destination utanför Norden granskas att det finns daterad och underskriven resplan från rätt delegat.....	5
Resepolicyn följs inte	5
Efterlevnad av resepolicy.....	5
Bristande uppföljning av ledningsgruppsbeslut.....	6
Ledningsgruppsbeslut.....	6
Direktupphandling sker inte enligt gällande rutin	7
Direktupphandling	7
Kommungemensamma granskningar	7
Löneskuld.....	7
Löneskulder.....	8
Bristande serviceskyldighet	8
Användande av sociala medier	8

Inledning

I denna rapport redovisas genomförda granskningar till och med 31 augusti enligt planen för intern kontroll.

Granskningar

Nämndens granskningar

Risk:

Risk för att inte hinna med beslutad tillsynsplan och kontrollplan

Beskrivning av risk

Risk för att inte hinna med beslutad tillsynsplan och kontrollplan på grund av brist på t ex personella resurser eller ökad händelsestyrd tillsyn vilket kan leda till upptäckta avvikelser.

Enhet

Miljönämnden

Granskning:

Tillsynsplanerna följs ej

Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Efterlevnad av tillsynsplan för miljö- och hälsoskydd och kontrollplan för livsmedelskontroll.

Syfte med granskningen:

Kontrollera att den beslutade tillsynsplanen och kontrollplanerna efterlevs

Omfattning/avgränsning:

Kontroll att avdelningen för livsmedelskontroll samt avdelningen för miljö- och hälsoskydd fullföljer sin tillsyn enligt plan

Granskningsmetod:

Kontroll av underlag från verksamhetssystemet.

Resultat

Granskning av underlag har genomförts till och med 190815. Denna granskning visar att uppföljningen av tillsynsplanen och kontrollplanen inte kan göras enkom i verksamhetssystemet eftersom uppföljningen av tillsynsplanen och kontrollplanen genomförs av verksamheterna dels genom tidredovisning i verksamhetssystemet men också parallellt i Excel och genom avstämningar med medarbetarna. För både miljö- och hälsoskyddstillsynen och livsmedelskontrollen beräknas tillsynsplanen och kontrollplanen kunna uppnås. Arbete pågår med att all tidredovisning ska rapporteras i verksamhetssystemet, Vision, som har ett bättre stöd för tidredovisning än det gamla systemet som ersattes inför 2019.

Risk:

Delegationsordning följs ej vid attest av resor utanför Norden.

Beskrivning av risk

Risk att delegationsordningen för resor utanför Norden ej följs på grund av dålig kunskap om delegationsordningen vilket kan leda till att förtroendet skadas.

Enhet

Miljönämnden

Granskning:

Samtliga fakturor med destination utanför Norden granskas att det finns daterad och underskriven resplan från rätt delegat.

Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Rutin för resor

Syfte med granskningen:

Att rutin för utlandsresor följs

Omfattning/avgränsning:

Samtliga utlandsresor utanför Norden

Granskningsmetod:

Kontroll av underlag

Resultat

Kontroll har genomförts av resplaner för samtliga 24 resor utanför Norden. Granskningen påvisade fyra avvikelser:

- två resplaner hade attesterats av fel attestant. Resor utanför Norden ska godkännas av förvaltningschefen.
- två resplaner saknades vid granskningen

Avvikelserna är rapporterade till respektive chef och resenär. Förvaltningens samtliga chefer har informerats om rutinen och bristerna av följsamheten. En ytterligare granskning kommer att göras innan årsskiftet.

Risk:

Resepolicyn följs inte

Beskrivning av risk

Risk för att policyn inte följs på grund av otillräcklig kännedom om rutiner, vilket kan leda till ökade kostnader, miljöpåverkan och minskat förtroende för nämndens verksamhet.

Enhet

Miljönämnden

Granskning:

Efterlevnad av resepolicy

Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Resepolicyn

Syfte med granskningen:

Granska att resepolicy efterlevs

Omfattning/avgränsning:

Granskning av färdsätt vid samtliga tjänsteresor till och från Stockholm.

Granskningsmetod:

Kontroll av samtliga leverantörsfakturer som avser resor till och från Stockholm.

Resultat

Granskning har genomförts till och med 190831. Underlag har erhållits av upphandlingsenheten som har statistik för inköp via upphandlad resebyrå. Denna statistik visar att inga flygresor till Stockholm har förekommit under perioden.

Risk:

Bristande uppföljning av ledningsgruppsbeslut**Beskrivning av risk**

Risk för att ledningsgruppsbeslut inte följs upp på grund av att bevakningslistan inte uppdateras vilket kan leda till att fattade beslut inte genomförs.

Enhet

Miljönämnden

Granskning:

Ledningsgruppsbeslut

Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Beslut i ledningsgruppen.

Syfte med granskningen:

Att beslut som fattas i ledningsgruppen efterlevs.

Omfattning/avgränsning:

Totalundersökning

Granskningsmetod:

granskning av beslutsprotokoll

Resultat

Granskning av beslut fattade av förvaltningens ledningsgrupp har genomförts till och med maj. Resultat av granskningen visar att samtliga beslut efterlevs eller bevakas på en beslutslista. Beslutslistan har tidpunkter för när besluten senast ska fattas.

Risk:

Direktupphandling sker inte enligt gällande rutin

Beskrivning av risk

Risk för att direktupphandling inte sker enligt gällande regelverk på grund av t ex tidsbrist vilket kan leda till att konkurrensutsättningen inte blir korrekt

Enhet

Miljönämnden

Granskning:

Direktupphandling

Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Granskning att direktupphandling genomförs enligt rutin

Syfte med granskningen:

Efterlevnad av rutin för direktupphandling

Omfattning/avgränsning:

Stickprov av förvaltningens inköp som överstiger 20 000 kr.

Granskningsmetod:

Kontroll att fakturaunderlag innehåller anteckning om diarienummer för dokumentation för direktupphandling.

Resultat

Granskning har genomförts av samtliga fakturor överstigande 20 000 kronor. Av dessa granskades fakturor från leverantörer som inte är upphandlade genom ram-avtal.

Resultat av granskningen av 33 fakturor visade att 11 fakturor hade korrekta underlag det vill säga att 22 fakturor inte motsvarade kravet enligt upphandlingsrutinen. För dessa 22 fakturor kommer rättelser att göras samt att ansvariga tjänstepersoner informeras. Samtliga chefer har informerats om bristerna på förvaltningens chefsgrupp. Information om rutinen för direktupphandling ska också göras på respektive enhets arbetsplatsträff.

Kommungemensamma granskningar

Risk:

Löneskuld

Beskrivning av risk

Risk för att löneskuld uppstår på grund av okunskap och bristande följsamhet av anställning- och lön processen vid registrering av semester, vård av barn, sjukfrånvaro och annan frånvaro vilket kan leda till att felaktig lön utbetalas och att extra kostnader uppstår.

Enhet

Miljönämnden

Granskning:

Löneskulder

Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Granskningen av löneskulder handlar om att få kunskap om när och varför löneskulder uppstår i förhållande till rutiner och riktlinjer i den gemensamma processen för Anställning och lön.

Syfte med granskningen:

Syftet med granskningen är att bidra med kunskap om när och varför löneskulder uppstår i förhållande till rutiner och riktlinjer i den gemensamma processen för Anställning och lön, kunskap som kan ge underlag för förbättringar och därmed bidra till att minimera risken för löneskulder.

Omfattning/avgränsning:

Granskningen gäller samtliga nämnder, men inte bolagen. Ett urval av löneskulder kommer att göras och stadskontoret kommer genom detaljerad anvisning beskriva hur granskningen ska gå till.

Granskningsmetod:

Stadskontoret tar fram konkreta anvisningar kring metod och dokumentation för respektive granskning. Anvisningarna tillhandahålls förvaltningar och bolag under hösten 2018.

Resultat

Vid granskningen av löneskulder som uppstått i augusti fanns inga löneskulder för miljönämnden varför rutiner får anses fungera ändamålsenligt så att medarbetarna får rätt lön i rätt period.

Risk:

Bristande serviceskyldighet

Beskrivning av risk

Risk för att kommunen inte klarar att leva upp till serviceskyldigheten i förvaltningslagen på grund av felaktig hantering av sociala medier, vilket kan leda till att medborgare inte får den service de förväntar sig och har rätt till, sekretessbelagd information röjs eller medborgare blir kränkta etc

Enhet

Miljönämnden

Granskning:

Användande av sociala medier

Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Granskning huruvida frågor och kommentarer besvaras inom 24 timmar.

Syfte med granskningen:

Syftet med granskningen är att undersöka om Malmö stad hanterar sociala medier på ett ansvarsfullt sätt i enlighet med Malmö stads riktlinjer och i enlighet med tillämplig lagstiftning.

Omfattning/avgränsning:

Granskningen omfattar samtliga konton på Facebook, Twitter och Instagram.

Granskningsmetod:

Granskningen innebär att kontroll ska göras huruvida frågor och kommentarer besvaras inom 24 timmar. För att kontrollera huruvida fråga besvaras inom 24 timmar väljer förvaltningen, d.v.s. granskaren, ut enkla frågor som rör verksamheten och ställer dessa i förvaltningens konton i sociala medier.

Stadskontoret återkommer med instruktion för hur kontrollen ska genomföras av granskaren (förvaltningen).

Resultat

Miljöförvaltningens kanaler i sociala medier har enligt instruktion granskats av stadsbyggnadskontoret.

Granskningsuppgiften gick ut på att kontrollera om frågor, ställda av stadsbyggnadskontoret, på Facebook, Instagram och Twitter besvarades av miljöförvaltningen inom 24 timmar. I Malmö stads handbok för sociala medier finns instruktioner som talar om hur sociala medier i Malmö stad ska skötas. Där finns också instruktioner om hur frågor ska besvaras.

Stadsbyggnadskontoret ställde vid två separata tidpunkter en fråga på varje socialt medium som miljöförvaltningen ansvarar för.

Miljöförvaltningen ansvarar för följande kanaler:

Tre sidor på Facebook:

1. Globala Malmö
2. Malmö Innovationsarena
3. Lätt att göra rätt i Malmö

Två avvikelser konstateras:

1. Globala Malmö: inget svar på de två frågor som ställdes vid olika tidpunkter
2. Malmö Innovationsarena: inget svar på en av frågorna

Båda kontona ska stängas innan årsskiftet varför ingen åtgärd vidtas.