

# Uppföljning intern kontroll 2019

---

Stadsbyggnadsnämnden

## Innehållsförteckning

<b>Inledning</b> .....	<b>3</b>
<b>Ansvar</b> .....	<b>4</b>
<b>Arbetsgång vid internkontrollgranskning</b> .....	<b>5</b>
<b>Kommungemensamma granskningsområden</b> .....	<b>6</b>
<b>Direktåtgärder</b> .....	<b>7</b>
<b>Granskningar</b> .....	<b>8</b>
Nämndens granskningar .....	8
Risk för lägre bygglovintäkter på grund av ny lagstiftning om reducerad avgift. ....	8
Granska bygglov ärenden som passerat lagstadgad handläggningstid om 10 respektive 20 veckor och dess konsekvenser.....	8
Beslut av externa samarbeten inte görs av ledningsgruppen och att kunskap inte delas på kontoret.....	8
Granskning av rutinen att "projekt för externa samarbeten startar i LGR".....	9
Bristande kunskap om att vistas på väg .....	9
Granskning av obligatorisk utbildning avseende arbete på väg inom verksamhetsområden som vistas på väg. Granskningen avser att undersöka att utbildning tillhandahållits och genomförts samt berörda rutiner.....	9
Kommungemensamma granskningar .....	10
Löneskuld .....	10
Löneskulder .....	10
Bristande serviceskyldighet .....	11
Användande av sociala medier .....	11
Bristande avtalshantering .....	12
Avtalshantering .....	12
<b>Självskattning utifrån kommungemensamma kriterier för utvärdering av intern kontroll</b> .....	<b>14</b>

## Bilagor

*Bilaga 1: Bilaga SBN 200213 Gemensamma kriterier- bilaga rev 2017-11-09*

## Inledning

Resultaten av årets granskningar inom den interna kontrollen rapporteras till stadsbyggnadsnämnden vid halvåret och helåret. När granskning av intern kontroll är utförd ska eventuellt konstaterade fel och brister leda till *förbättringsåtgärder* från den som utfört granskningen i samarbete med verksamhetsansvarig.

Den interna kontrollen ska fungera som en integrerad del i de olika verksamhets- och ekonomiprocesserna och förvaltningen ska arbeta med löpande *direktåtgärder* då behov uppstår. Direktåtgärder är åtgärder som ska vidtas i nära framtid utan ytterligare kontroller och utredningar. Direktåtgärderna kan exempelvis handla om att utveckla, intensifiera eller förtydliga aktiviteter som redan utförs, upprätta rutinbeskrivningar eller genomföra utbildningar.

## Ansvar

Enligt Malmö stads reglemente för intern kontroll har nämnder och bolagsstyrelser det yttersta ansvaret för att den interna kontrollen är tillräcklig inom dess ansvarsområden och ska se till att det finns en organisering och ett systematiskt arbetssätt som säkerställer en god intern kontroll.

Enligt reglementet skall nämnden varje år anta en särskild plan för den interna kontrollen. Nämndens verksamheter upprättar en gemensam plan för intern kontroll samt ansvarar för rapportering, uppföljning och utvärdering av denna. Ansvarig för framtagande av metoder för kontrollerna är arbetsgruppen för intern kontroll.

Förvaltningsdirektören ska sedan rapportera till nämnden huruvida granskningar och åtgärder genomförts i enlighet med antagen internkontrollplan samt redogöra för resultatet av genomförda kontroller. Resultaten rapporteras per halvår och helår till nämnden. Nämnden fattar beslut om rapport från föregående års internkontroll samt beslutar om årets internkontrollplan senast i februari månad. Nämnden ska senast i samband med årsanalysens upprättande, rapportera resultatet från uppföljningen av den interna kontrollen inom nämnden till kommunstyrelsen.

## **Arbetsgång vid internkontrollgranskning**

Granskare som utses ska ha relevant kunskap inom granskningsområdet men inte stå i jävsförhållande till det som ska granskas. Efter genomförd granskning ska eventuellt konstaterade fel och brister leda till åtgärdsförslag från den som utför granskningen. Granskare ska efter genomförd kontroll rapportera resultatet av granskningen till granskad verksamhet, respektive enhetschef och avdelningschef samt vid behov till förvaltningsdirektör. Enhetschef beslutar om förbättringsåtgärder i tillämpliga fall.

## **Kommungemensamma granskningsområden**

Kommunstyrelsen beslutade vid sitt sammanträde 2018-10-03 om tre gemensamma granskningsområden för Malmö stads nämnder:

- löneskulder
- avtalshantering
- sociala medier

Dessa ingår som obligatoriska granskningar i samtliga nämnders internkontrollplaner för 2019 och har granskats på sätt som beskrivs i kommunstyrelsens ärende och stadskontorets anvisningar.

# Direktåtgärder

## Direktåtgärder

Risکانالysen ger en grund för internkontrollplanen vilken innehåller två delar:

1. Direktåtgärder
2. Granskningar.

Direktåtgärder är brister som planeras att förebyggas utifrån kunskap som redan finns. Andra risker kan behöva utredas mer genom granskningar. Direktåtgärder är vidtagna avseende följande framtagna risker.

**Direktåtgärd:** Offentliga handlingar avseende bygglov inte kan lämnas ut av arkivet, för att inskannade handlingars innehåll inte syns

### Beskrivning av risk

Risk för att offentliga handlingar inte lämnas av arkivet, på grund av att vid införandet av vår helt digitala bygglovsprocess - från ansökan till arkivering - finns det en risk att inte ett ärendes samtliga inskannade handlingars innehåll syns digitalt, vilket leder till att medborgaren inte får all information den behöver.

### Resultat

Inför 2019 identifierade stadsbyggnadskontoret en risk med att offentliga handlingar avseende bygglov inte kan lämnas ut från arkivet, då inskannade handlingars innehåll inte syns. Kontorets har arbetat tillsammans med systemleverantören för att inte detta problem ska uppstå. Om problemet mot all förmodan skulle uppstå, så har kontoret utformat rutiner för att tidigt i processen uppmärksamma visningsproblematiken.

### Förbättringsåtgärd

Förbättringsåtgärd är åtgärder utifrån brister som har konstaterats i samband med en granskning.

### Risk:

Felaktiga kontaktuppgifter

### Beskrivning av risk

Risk för att kontaktuppgifter till medarbetarna inte uppdateras vid omorganisationen på grund av tidsbrist och bristfällig information vilket kan leda till att medborgarna inte kan nå rätt person

### Åtgärd:

Ta fram rutin och ansvarig för rutinen för att tillhandahålla kontaktuppgifterna på CMG Office Web och kontaktuppgifterna på Komin. Ansvara för att befintlig information uppdateras.

### Genomförda åtgärder

Stadsbyggnadsnämnden finner det svårt att genomföra denna åtgärd. Internkontrollen visar på att det finns brister vad gäller information på Komin och i CMG Office Web. Det gäller framför allt mobiltelefonnummer som saknas, men även besöksadresser. Informationen om hur en medarbetare ska korrigera felaktigheter i CMG Office Web eller Komin är fortfarande bristfällig och svårbegriplig. Stadsbyggnadsnämnden efterfrågar vägledning av stadskontoret i denna fråga. Åtgärder på stadsbyggnadsnämnden skjuts därför fram tills dess att bristerna är åtgärdade.

# Granskningar

## Nämndens granskningar

Risk:

**Risk för lägre bygglovintäkter på grund av ny lagstiftning om reducerad avgift.**

### Beskrivning av risk

Risk för lägre intäkter för bygglov på grund av ny lagstiftning om reducerad avgift för överträdelse av handläggningstid om 10 respektive 20 veckor. På grund av stor ärendemängd och mer administration, det vill säga bevakning av ärenden, finns det risk för att alla ärenden inte klarar lagstadgad handläggningstid vilket får konsekvenser för bygglovintäkter.

### Enhet

Stadsbyggnadsnämnden

### Granskning:

Granska bygglov ärenden som passerat lagstadgad handläggningstid om 10 respektive 20 veckor och dess konsekvenser.

### Syfte med granskningen:

Syftet är att granska om kontoret följer Plan och bygglovs lagstiftningen angående att ärenden skall handläggas under 10 respektive 20 veckor.

### Omfattning/avgränsning:

Samtliga inkomna bygglov ärenden från och med under 2019 som överskrider tiden granskas.

### Resultat

Från och med 1 januari 2019 ändrades Plan- och bygglagen genom att ett system infördes med avgiftsreduktion när tidsfrister för beslut i ärenden om lov, förhandsbesked samt startbesked efter anmälan överskrids. Reglerna går i korthet ut på att för varje påbörjad vecka som nämnden överskrider tidsfristen i ett ärende, ska avgiften reduceras med en femtedel. För att säkerställa att tidsfristerna hålls och att förvaltningen i övrigt uppfyller de krav som ställs enligt de nya reglerna, så har stadsbyggnadskontoret sett över rutiner och arbetssätt inom stora delar av bygglovs- och anmälanverksamheten.

Av ungefär 3 500 beslut har 14 ärenden inte handlagts inom tidsfristen och den sammanlagda reducerade summan är 14 621 kr. Det innebär att måluppfyllelsen 2019 är 99,5% jämfört med de senaste årens 85%, som är ett genomsnittligt värde. För att nå 100% justeras rutiner och bevakning ytterligare.

Risk:

**Beslut av externa samarbeten inte görs av ledningsgruppen och att kunskap inte delas på kontoret.**

### Beskrivning av risk

Risk för att externa samarbeten (projekt, forum och nätverk) inte beslutas i ledningsgruppen och inte kommer Stadsbyggnadskontoret och medarbetare till nytta, på grund av att samarbeten startas upp utan koordination av kontorets samlade personella och ekonomiska resurser samt att kunskap inte kommuniceras och delas internt, vilket kan leda till att Stadsbyggnadskontorets inte prioriterar tid och resurser rätt utifrån uppdrag och åtaganden, samt kan leda till för hög arbetsbelastning och arbetsmiljöproblem bland medarbetare.



## Enhet

Stadsbyggnadsnämnden

### Granskning:

Granskning av rutinen att "projekt för externa samarbeten startar i LGR"

### Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Granskning av hur många projekt som startats upp och om de uppstartade projekten följt rutinen, dvs att ärendet varit i ledningsgruppen, att ledningsgruppen sagt ja samt att man i LG diskuterat resurspåverkan.

### Syfte med granskningen:

Undersöka att ny införd rutin efterlevs.

### Omfattning/avgränsning:

Samtliga projekt som startats mellan 1 november 2018 och 18 juni 2019.

### Granskningsmetod:

Samtliga ärenden.

## Resultat

I april 2018 beslutade ledningsgruppen att införa en förnyad ärende- och beslutsprocess för extern samverkan och projektsamarbete. Tretton ärenden har behandlats av ledningsgruppen under aktuell granskningsperiod. Uppstartade projekt på förvaltningen har varit i ledningsgruppen, godkänts av dem samt diskussion av resurspåverkan har skett i samtliga fall.

Sammanfattningsvis har frågor kopplat till externt samverkan och samarbetsprojekt följt beslutad ärendeprocess via ledningsgruppen och relevant beslutsunderlag.

## Risk:

### Bristande kunskap om att vistas på väg

#### Beskrivning av risk

Risk för att med arbetare inte har den kunskapen om att vistas på väg, på grund av bristande utbildning, vilket medför en arbetsmiljöfara.

## Enhet

Stadsbyggnadsnämnden

### Granskning:

Granskning av obligatorisk utbildning avseende arbete på väg inom verksamhetsområden som vistas på väg. Granskningen avser att undersöka att utbildning tillhandahållits och genomförts samt berörda rutiner.

### Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Granska att utbildning för arbete på väg har tillhandahållits samt genomförts av verksamhetsområden som vistas på väg.

### **Syfte med granskningen:**

Säkerställa att obligatorisk utbildning för arbete på väg genomförs regelbundet för att minimera risk för arbetsmiljöskador.

### **Omfattning/avgränsning:**

Granskning av verksamhetsområdet mätning.

### **Resultat**

Det är krav från Trafikverket att alla medarbetare som arbetar med intermitterant arbete på väg ska ha behörighet/ genomgått utbildning för detta. Utbildningen, Säkerhet på väg nivå 1 samt 2, ska genomföras minst var femte år. Denna granskning syftar till att säkerställa att utbildning tillhandahållits och genomförts samt berörda rutiner.

Det finns rutin för att säkerställa behörighet. Frågeställningen lyfts i det årliga systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM). Checklistan som används vid SAM innefattar punkten ”undersöka om alla har rätt behörighet för att utföra arbeten på väg”. Vid nyanställning tas även frågan om behörighet upp. Behörigheten är personlig och gäller i 5 år.

Rutinen fungerar ändamålsenligt och rätt behörighet finns hos berörda medarbetare. Senaste utbildningstillfället var den 28 juni 2019.

En förbättringsåtgärd som identifierades och åtgärdades under granskningen var att upprätta en dokumentation över tidpunkt för senast genomförda utbildningsinsats och koppla denna till checklistan i SAM.

## **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**

Stadsbyggnadsnämnden

#### **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**

På stadsbyggnadskontoret har det inte uppstått några löneskulder i augusti 2019.

**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**

Stadsbyggnadsnämnden

**Granskning:****Användande av sociala medier****Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:**

Huruvida frågor och kommentarer besvaras inom 24 timmar.

**Syfte 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.

**Resultat**

Stadsbyggnadskontorets kanaler i sociala medier har granskats av miljöförvaltningen. I Malmö stads handbok för sociala medier finns instruktioner om hur sociala medier i Malmö stad ska skötas. Där finns också instruktioner om hur frågor ska besvaras.

Miljöförvaltningen ställde en fråga på varje socialt medium som stadsbyggnadskontoret ansvarar för vilka är:

1. Stadsutveckling och arkitektur i Malmö (Facebook)

## 2. Amiralstaden (Instagram)

Båda gav svar inom 24 timmar, vilket är inom godkänd tid. Svaret på Facebook (Stadsutveckling och arkitektur) var utförligt och kom inom ett par timmar. Svaret på Instagram kom också inom ett par timmar, men från privat avsändare, det vill säga att respondenten svarade som privatperson i stället för från Amiralstaden/Malmö stads konto. Respondenten svarade - dock inte med svar på den ställda frågan, men skulle återkomma. Personen återkom inte.

Sammanfattningsvis kan konstateras att själva undersökningen med svar inom 24 timmar visar på ett godkänt resultat, dock kommer stadsbyggnadskontoret informera medarbetarna om att de måste svara Malmö stads profil och inte från privat profil. Vidare ska medarbetarna informeras om att respondenten alltid ska återkomma med svar när den sagt att den ska återkomma.

### **Risk:**

#### **Bristande avtalshantering**

##### **Beskrivning av risk**

Risk för att Malmö stad sluter felaktiga eller bristfälliga avtal och bryter mot gällande rätt på grund av bristande styrning och okunskap vilket kan leda till förtroendeskada och ekonomiska konsekvenser såväl direkt (dåliga villkor) som indirekt (upphandlingsskadeavgift/ skadestånd).

##### **Enhet**

Stadsbyggnadsnämnden

##### **Granskning:**

##### **Avtalshantering**

##### **Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:**

Avtalshantering

##### **Syfte med granskningen:**

Syftet med granskningen är att följa upp hur nämnder och bolag, som vid granskning 2017 genom självskattning bedömde att de hade förbättringsområden inom avtalshantering, i relevanta delar säkerställt att förbättringar genomförts.

##### **Omfattning/avgränsning:**

Granskningen omfattar samtliga nämnder och bolagsstyrelser som vid granskning av avtalshantering 2017 bedömde att det fanns ett eller flera områden inom avtalshantering som behövde förbättras eller ses över omgående.

##### **Granskningsmetod:**

För de områden som vid kommungemensam granskning 2017 bedömdes som förbättringsområden eller vara i behov av omedelbar översyn, beskrivs hur nämnden/bolagsstyrelsen säkerställt att förbättringar genomförts

##### **Resultat**

Granskningen avser avtalshantering. Stadsbyggnadsnämnden hade tillfredsställande inom samtliga delar förutom på frågeställningen

- Avtalen är strukturerade på ett sådant sätt att de är sökbara.

Stadsbyggnadsnämnden valde 2017 bedömningen delvis förbättringsområde. Avtalen är registrerade i

platina och de är sökbara. Avtalen finns sparade i brandsäkert kassaskåp hos enheten juridik och kansli. Nämnden ser att avtalen är strukturerade på ett tillfredsställande sätt men nämnden ser ett behov av kommungemensamt system för avtal. Det vore både ekonomiskt fördelaktigt och en stor fördel i att alla avtal finns att söka på samma ställe.

Sammanfattningsvis framgår att avtalen är strukturerade så att de är sökbara men att nämnden anmodar kommunstyrelsen att se över möjligheten till att införa ett gemensamt system för avtal.

## **Självskattning utifrån kommungemensamma kriterier för utvärdering av intern kontroll**

### **Kommentarer till självskattning**

Stadskontoret har tagit fram en självskattningsmatris utifrån gemensamma kriterier för utvärdering av intern kontroll i Malmö stad. Själva rapporteringen av självskattningen för stadsbyggnadsnämnden är bifogad som bilaga. Grönt är tillfredsställande, gult förbättringsområde och rött behöver ses över omgående. Redan vid årsskiftet 2016/2017 hade Stadsbyggnadsnämnden uppnått grönt inom samtliga områden. Även vid årsskiftet 2019 kvarstår denna bedömning. För ytterligare information se bifogad bilaga.