



















Uppföljning av kontrollmoment - 2018 (Teknisk nämnd)

2  6  1  0  av 9 Riskanalys

TN 2018/0085

Område	Process	Riskanalys	Risk värde	Kontrollmoment	Kontrollmål	Ansvarig chef	Negativ avvikelse	Period	Kommentar
Ekonomi	Representation KF N	Att kommunens medel används för otillåten representation, avvikelse från interna riktlinjer N	6 	Uppföljning att underlag och kontering är korrekta N	Att kommunens medel inte används för otillåten representation. Att kommunens medel används i enlighet med interna riktlinjer.	Mia Öhrnell	 Liten avvikelse	2018	<p>Av de 22 stickprov som gjorts har 7 uppvisat brister. Inget av allvarigare slag. Utöver detta har vissa ombokningar av moms varit nödvändiga.</p> <p>Sammanfattningsvis är det en förbättring under slutet av året medan det kvarstår brister som behöver förbättras inom alla tre kontrollpunkter. Utbildning avseende representation och representationsblankett gavs under november.</p> <p>Under 2019 kommer ytterligare utbildning erbjudas inom ekonomi.</p>
	Ingångna avtal ska följas upp minst en gång per år KF	- N	9 	Avtalsägare ska följa upp avtal i enlighet med vad som framgår av avtal. N		Mia Öhrnell	 Liten avvikelse	2018	<p>Kontroll av samtliga avtal har skett avseende alla ekonomiska förutsättningar såsom skatteskuld, f-skatt, att bolaget är registrerat, kreditvärdighet samt att de är momsregistrerade. Samtliga uppfyller kraven.</p> <p>Uppföljning sker, men systematiken kan utvecklas. Det system som togs in för ändamålet avvecklades under året vilket försenat arbetet med systematiseringen.</p> <p>En inventering av samtliga avtal har genomförts där vikten av olika uppföljningspunkter har klassificerats</p>

Område	Process	Risikanalys	Risk värde	Kontrollmoment	Kontrollmål	Ansvarig chef	Negativ avvikelse	Period	Kommentar
									och utvärderats. Resultatet är en rapport kring Tekniska kontorets avtalsuppföljning samt en handlingsplan för detta. Utbildning och stöd inom avtalsuppföljning kommer att ges under 2019.
Verksamhet	Inköp N	Ej använder gällande avtal N	9 	Avtalstrohet. N	Att vi nyttjar gällande avtal.	Mia Öhrnell	 Liten avvikelse	2018	Av de beställningar som Tekniska nämnden har gjort under 2018 har 92,6 % gjorts hos avtalade leverantörer. De återstående 7,4 % omfattar direktupphandlingar. Utbildning inom upphandling kommer att ges under 2019.
	Skadeståndshandling N	Skadeståndshandling sker i ej i rätt ordning. N	16 	Att tillse att skadeståndshandling sker i rätt ordning. N		Mia Öhrnell	 Ingen avvikelse	2018	Under året har två skadeståndsärenden hanterats och fastställd rutin för detta har följts.
Personal	Rekrytering N	Risk för att vi bryter mot gällande lagstiftning och riktlinjer vid rekrytering N	12 	Kontrollera att vi följer lagstiftning och interna riktlinjer vid rekrytering. N		Mia Öhrnell	 Liten avvikelse	2018	Beslut om anställning fattas av Teknisk direktör i enlighet med delegationsordningen. Anmälan av dessa beslut har inte skett enligt gällande ordning, se punkt avseende delegationsordning. Att LOA följs uppnås genom att HR gör en kontroll innan varje annonsering av en tjänst om det finns någon som har förtur eller liknande. De interna riktlinjerna avseende kompetensbaserad rekrytering följs av rekryterande chefer.

Område	Process	Risikanalys	Risk värde	Kontrollmoment	Kontrollmål	Ansvarig chef	Negativ avvikelse	Period	Kommentar
Administration	Delegationsordningen N	Att gällande delegationsordning inte följs N	4 	Delegationsordning N	Att gällande delegationsordning följs.	Mia Öhrnell	 Stor avvikelse	2018	Det finns ingenting som talar för att beslut fattas av tjänstemän utöver gällande delegationsordning i någon större omfattning. Däremot fungerar inte anmälan av delegationsbeslut så som är beslutat av nämnden. Nya rutiner är under framtagande och utbildningar ska genomföras, varför förvaltningen räknar med att det under första halvåret 2019 kommer att ske avsevärda förbättringar i detta avseende. Utbildning inom OSL och beslutsformalia kommer att erbjudas under 2019. Nya rutiner är under framtagande.
	Registrering av avtal N	Avtal registreras inte i systemet/systemen N	9 	Registrering av avtal N		Mia Öhrnell	 Ingen avvikelse	2018	I de upphandlingar som genomförts är 100 % av avtalen registrerade.
	Beslutsattestering N	Beslutsattestering av egna kostnader sker. N	9 	Att säkerställa att man inte beslutsattestarer egna kostnader. N		Mia Öhrnell	 Ingen avvikelse	2018	Vid kontroll har inga avvikelser påträffats.
	Offentlighetsprincipen N	Vi bryter mot gällande lagstiftning. N	9 	Att säkerställa att vi följer offentlig N		Mia Öhrnell	 Ingen avvikelse	2018	Under 2018 har inte kontroller skett i enlighet med beskrivningen. De handlingar som begärs ut har lämnats ut efter sedvanlig sekretesskontroll. Några klagomål i detta avseende har

Område	Process	Risikanalyt	Riskvärde	Kontrollmoment	Kontrollmål	Ansvarig chef	Negativ avvikel	Period	Kommentar
				hetsprincipen.					inte mottagits. Under våren 2019 planeras utbildningar inom offentlighet och sekretess för att höja kompetensen inom området på hela förvaltningen.