



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

1 BAKGRUND

Kommunstyrelsen leder och samordnar kommunens angelägenheter och har det övergripande ansvaret för att se till att en god intern kontroll upprätthålls i Robertsfors kommun. En del av detta ansvar innebar bland annat att anta en plan för intern kontroll för kommunstyrelsens verksamhet samt styra och löpande följa upp det interna kontrollsystemet inom styrelsens ansvarsområde. Planen följer det reglemente för intern kontroll som fullmäktige har fastställt samt det riktlinjer för intern kontroll som kommunstyrelsen har fastslagit.

Resultatet från uppföljningen av kontrollplanen ska redovisas för styrelsen minst två gånger per år, i samband med delårsrapport per augusti samt i samband med årsrapportens upprättande. I de fall brott förekommit eller allvarigare brister i den interna kontrollen bedöms föreliggande ska detta omedelbart rapporteras till styrelsen.

Rapportbeskrivning

Denna rapport redovisar samtliga genomförda kontrollaktiviteter för de risker (med ett riskvärde över 15) som Robertsfors kommuns Internkontrollplan begärde till framtida delårsrapporter. Resultaten från kontrollaktiviteterna har delats upp i enlighet med de kontrollansvariga sektorerna.

Följande risker och kontrollaktiviteter följs upp i denna rapport (även i följande ordning).

Risk	Kontrollaktivitet och metod	Kontrollansvarig	Inkommit	Sida
Risk att inte samordnade planer görs vid öppenvård, psykiatri (SIP)	Årlig återrapport till socialutskottet/KS med rapportering omfattande antal genomförda/ej genomförda SIP	Socialchef	Nej	
Risk att volymen ökar inom hemsjukvård, sjukvård	Rapportering kring volyms/behovsförändringar inom hemsjukvård	Socialchef	Nej	
Risk att orosanmälningar rörande barn- och unga inte leder till rätt insats.	Återrapport av totalt inkomna orosanmälningar, antal som lett till vidare åtgärd.	IFO-chef	Ja	4
Risk att kläd och hygienregler inte följs med patientsäkerhetsrisk som följd		MAS	Ja	4
Risk för ökade kostnader inom lokalvård till följd av eftersatt underhåll	Årlig återrapport till AU gällande avvikelser inom lokalvården till följd av eftersatt lokalunderhåll.	Samhällsbyggnadschef	Ja	6
Risk att kostanden för bostadsanpassning ökar till följd av äldre bostadsbestånd i kommunen	Följd upp i årsredovisning till AU/KS/KF	Samhällsbyggnadschef	Ja	6
Olyckor sker på kommunal väg till följd av låg standard, eftersatt underhåll på gator vägar	Årlig rapport till AU rörande olycksstatistik Robertsfors kommuns vägar samt om möjlig förklaring till olycka	Trafikstrateg	Ja	7
Risk att nedskräpningsärenden inte leder till åtgärder	Skriftlig återrapport till AU/KS var kvartal rörande status på inkomna åtgärder, åtgärder och avslutade	Samhällsbyggnadschef	Ja	7



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

	ärenden			
Risk för sjunkande antal deltagare i vuxenutbildning	Uppföljning av antal deltagare och genomströmning	BOU-chef	Ja	8
Risk för skolfrånvaro	Totalrapport sammanställning av närvarostatistik	BOU-chef	Ja	9
Risk för bristande måuppfyllelse hos eleverna	Totalrapport sammanställning resultat terminsvis	BOU-chef	Ja	10
Risk att målet om 2 fsklär/1bsk per avdelning ej nås	Rapport av bemanningssammansättningen alla fsk	BOU-chef	Ja	16
Risk att eftersökta bristkompetenser inte går att nå vid rekrytering	Kontroll av antalet utlysta men ej tillsatta tjänster inom styrelsens ansvarsområde.	Personalstrateg	Nej	
Risk att rutiner för systematiskt arbetsmiljöarbete inte följs på arbetsplatserna	Kontroll av enheter inom att plan och rutin finns för hantering av - hot och våld	Personalstrateg	Nej	
Risk att rutiner för systematiskt arbetsmiljöarbete inte följs på arbetsplatserna	Kontroll av enheter att aktuell handlingsplan för arbetsmiljöområdet finns.	Personalstrateg	Nej	
Risk att skyddsorganisationen inte följs	Kontroll att tillbud som läggs in i systemet SamSysarb följs upp och avslutas. Samt att skyddsombud informerats och funnits med i samtliga händelser.	Personalstrateg	Ja	18
Risk att riktlinjer för tillåtna bisysslor inte följs	Kontroll att kommunens anvisade rutiner för kontroll av medarbetares bisysslor tillämpas.	Personalstrateg	Ja	18
Risk att det finns anställda inom styrelsens verksamheter som saknar giltig legitimation (legitimationsyrken)	Kontroll att det finns en notering i personalsystemet om att en kontroll av legitimation har genomförts (inkluderar kontroll mot Socialstyrelsens register) för alla som anställs inom legitimationsyrken. I de fall en sådan notering saknas görs en kontroll mot Socialstyrelsens register.	Personalstrateg	Ja	18
Risk för ökande personalkostnader till följd marknadspåverkan löner vid brist	Uppföljning av personalkostanden per verksamhet och sektor	Ekonomichef	Ja	19
Risk att attestering inte följer attestreglemente	Stickprov genomförs på slumpmässig månad på 100 fakturor	Ekonomichef	Ja	20
Risk att prognosverktyg inte ges tillräcklig underlag för beslut	Kontroll av prognosdifferens.	Ekonomichef	Ja	20
Risk att avbrottsplaner/reservrutiner	Kontroll av enheter inom vård- och omsorg ansvarsområde som	Beredskapssamordnare	Ja	21



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

inte finns i verksamheten	har en avbrottsplan/ reservrutin för: - IT - Telefoni - Elförsörjning - Vattenleverens - Värme/kyla			
Risk att verksamhetsstörning sker till följd av drift för verksamhetskritiska IT-system inte kan säkerställas	Kontroll av antal större IT-störningar som lett till händelseanalys och som påverkat användning av verksamhetskritiska system inom kommunens verksamheter.	IT-chef	Ja	22
Risk att behörighet till administrativa system inte avslutas vid avslutad anställning	Kontroll att personer avslutas i verksamhetssystem efter avslutad anställning.	IT-chef	Ja	22
Risk att räddningstjänsten inte genomför skadeförebyggande åtgärder i kommunen	Återrapport från räddningschef rörande genomförda förebyggande insatser inom Robertsfors kommun gångna året	Räddningschef	Ja	22
Risk att inköp görs utanför avtal	Kontroll att inköp görs enligt avtal inom styrelsens verksamheter.	Näringslivsstrateg	Ja	23



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

Sociala sektorn

RISK FÖR ATT OROSANMÄLNINGAR RÖRANDE BARN- OCH UNGA INTE LEDER TILL RÄTT INSATS

Inkomna anmälningar: Totalt 190

Inleda utredning/kopplade till pågående: Totalt 106

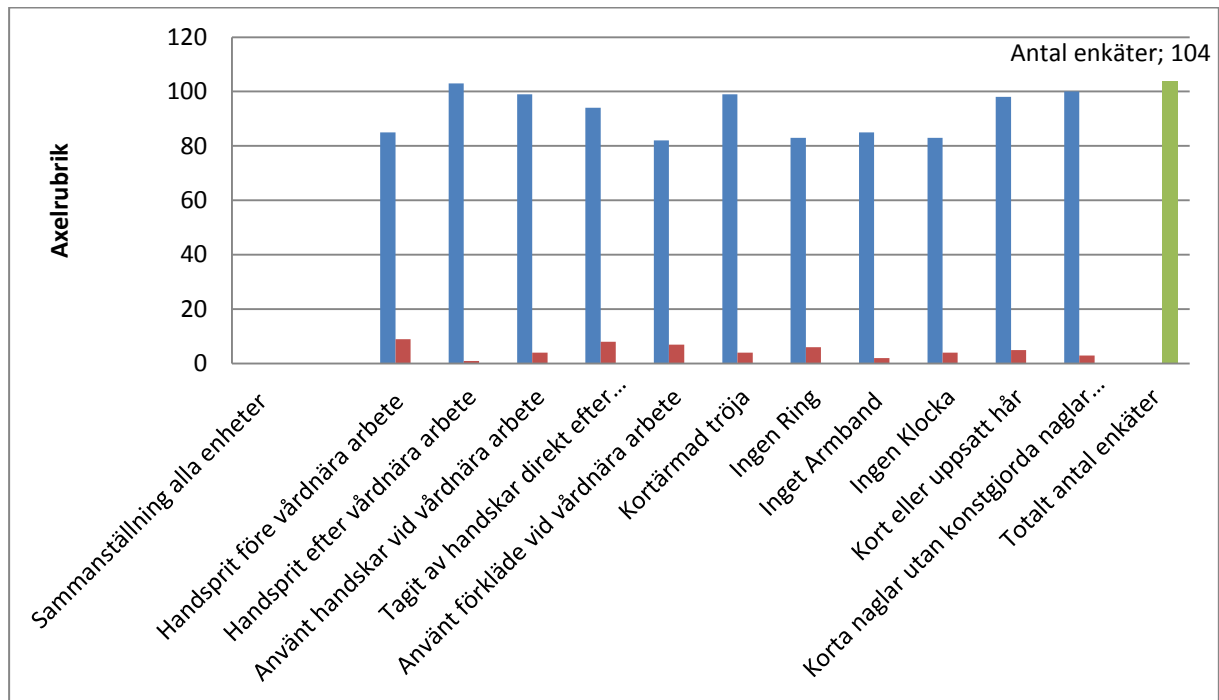
// IFO-chef

RISK FÖR ATT KLÄD OCH HYGIENREGLER INTE FÖLJS MED PATIENTSÄKERHETSRIK SOM FÖLJD

Egen kontroll genom självskattning basala hygienrutiner görs årligen på enheterna och resultaten hanteras på enhetsnivå.

Min bedömning att det är god följsamhet till basala hygienrutiner i stort. De brister som visat sig tas upp med personalgruppen på varje enhet av ansvarig chef.

Sammanställning alla enheter	Ja	Nej	Obesvarade frågor
Handsprit före vårdnära arbete	85	9	4
Handsprit efter vårdnära arbete	103	1	
Använt handskar vid vårdnära arbete	99	4	1
Tagit av handskar direkt efter vårdnära arbete	94	8	6
Använt förkläde vid vårdnära arbete	82	7	6
Kortärmad tröja	99	4	1
Ingen Ring	83	6	15
Inget Armband	85	2	17
Ingen Klocka	83	4	17
Kort eller uppsatt hår	98	5	1
Korta naglar utan konstgjorda naglar och nagellack	100	3	1
Totalt antal enkäter			104



Blått: Ja

Rött: Nej

// Medicinskt ansvarig sjuksköterska

Samhällsbyggnadssektorn

RISK FÖR ÖKADE KOSTNADER INOM LOKALVÅRD TILL FÖLJD AV EFTERSATT UNDERHÅLL

Ser ingen direkt ökad risk gällande kostnad om man tittar från 2018 till 2019, kan dock tycka att ”5” gällande konsekvens är att ta i och skulle uppskatta vägledning till vad som styr denna nivå.

// Samhällsbyggnadschef

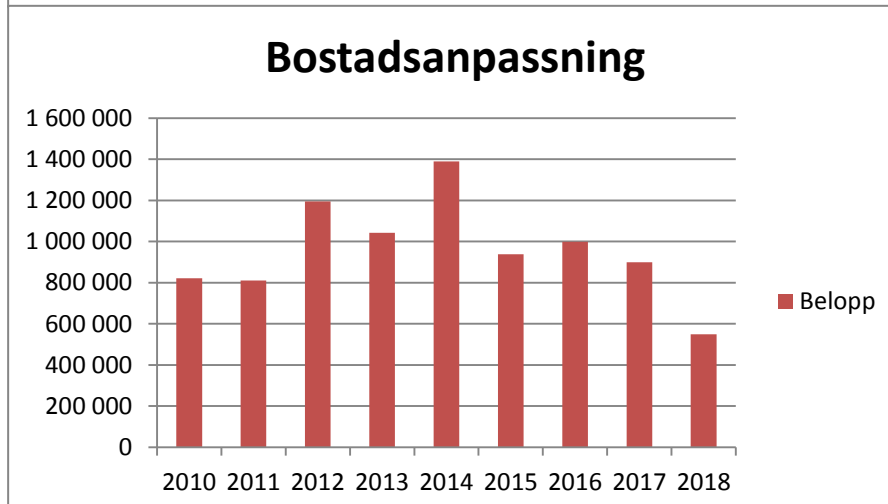
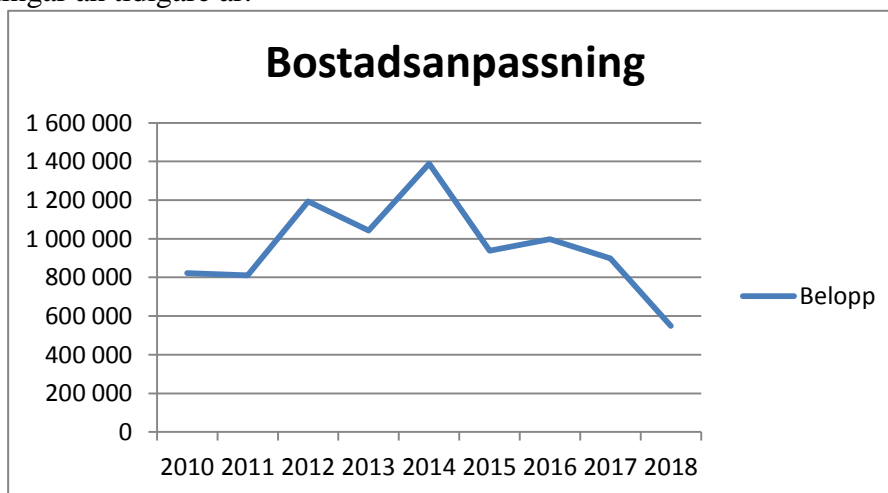
RISK FÖR ATT KOSTNADEN FÖR BOSTADSANPASSNING ÖKAR TILL FÖLJD AV ÄLDRE BOSTADSBESTÅND I KOMMUNEN

Enligt de siffrorna finns det inget som säger att kostnaden ökar. En stor del av de bostadsanpassningar som utförs är spisvakter och ramper, som behövs både om det är gamla eller nya bostäder.

2018 var kostnaden väldigt låg, vilket hänger ihop med dels återanvändning av gamla ramper men även färre ansökningar än tidigare år.

År	Belopp
2010	821 731
2011	810 182
2012	1 194
2013	197
2014	1 042
2015	170
2016	1 389
2017	009
2018	938 067
2019	998 497
2020	899 065
2021	549 193

// Samhällsbyggnads-
chef genom
Uppgiftsansvarig





Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

OLYCKOR SKER PÅ KOMMUNAL VÄG TILL FÖLJD AV LÅG STANDARD; EFTERSATT UNDERHÅLL AV GATOR VÄGAR

Olycksstatistiken för vår kommun tyder inte i mina ögon på att vi har en överrepresenterad mängd ”farliga vägar” och anser efter att tittat på statistiken att de flesta olyckor är förknippade med vinterväglag och dåligt väder.

Värt att nämna är att en väldigt hög procent är lindriga/måttliga olyckor och endast en som klassas svår och att statistiken inte nämner om vårdslöshet ligger till grund för olyckorna.

Se Bilaga 1 Olyckor kommunala vägar

// Samhällsbyggnadschef

RISK ATT NEDSKRÄPNING INTE LEDER TILL ÅTGÄRDER

Miljöinspektörerna utför sitt jobb enligt konstens alla regler men när personer inte tar del av informationer eller utför av inspektör tillsagd åtgärd har vi nått vägs ände och har Polisen att luta oss mot gällande delgivning/”spikning”

Detta är något vi betalar för men får aldrig någon hjälp. Om man mot förmodan hittar eftersökt person så händer det att man utför spikningen utanför satt fönster och lyckas på så vis ogiltigförklara momentet och bidrar till att inspektörer måste börja om med processen.

// Samhällsbyggnadschef



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

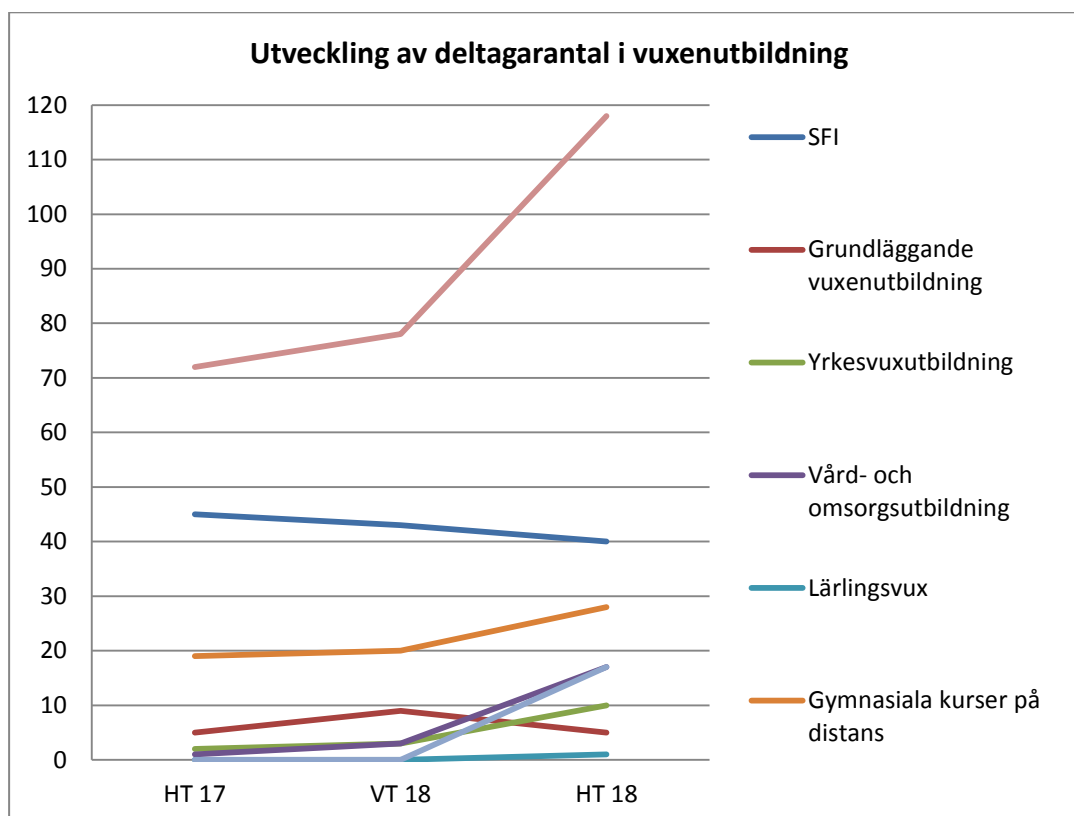
Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

Barn och utbildningssektorn

RISK FÖR SJUNKANDE ANTAL DELTAGARE I VUXENUTBILDNING

	Deltagarantal	Utfärdade kursbetyg
SFI	40	24
SFI/grundvux i kombination med vård- och omsorgsutbildning	17	3 betyg grundl. svenska som andraspråk 5 betyg SFI-kurser Kurser inom vård ej klara ännu
Grundläggande vuxenutbildning	5	10
Yrkesvuxutbildning	10	56
Vård- och omsorgsutbildning	17	27
Läringsvux	1	Betyg utfärdas vid avslutad utbildning
Övriga gymnasiala kurser	28	23
Totalt	115	



// Rektor Lärcentrum

RISK FÖR SKOLFRÅNVARO

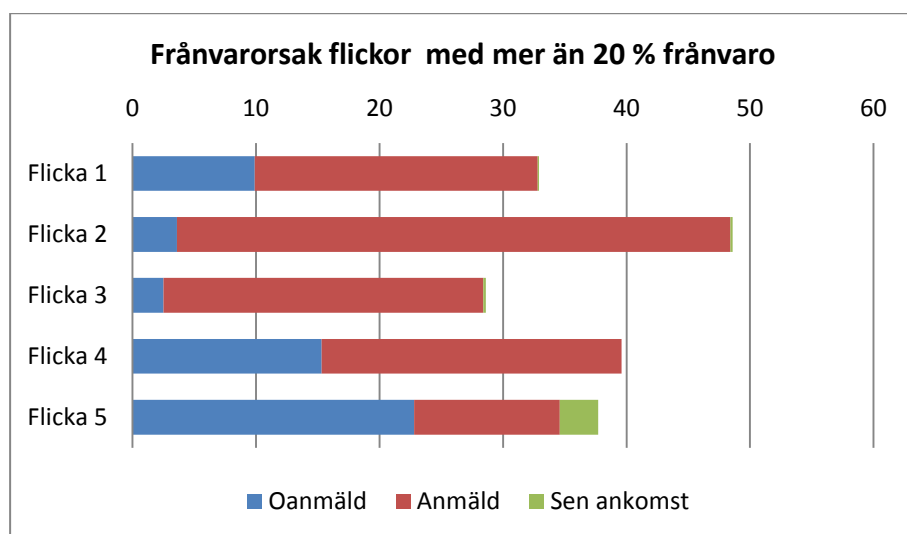
1. Tundalsskolan 7-9

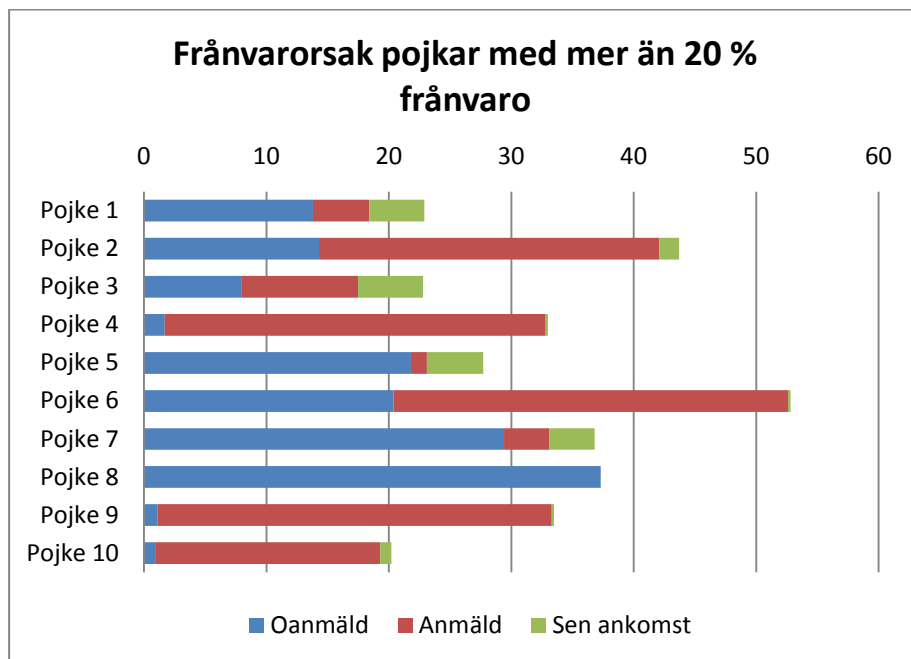
På Tundalsskolan åk 7-9 finns total 15 elever med frånvaro över 20 %. Årskurser och kön redovisas i tabell 1.

Tabell 1: Antal elever med frånvaro > 20 % på Tundalsskolan åk 7-9

	Frånvaro > 20 %	
	Flickor	Pojkar
Årskurs 7	1	4
Årskurs 8	4	2
Årskurs 9	0	2
Särskola 7-8	0	2
	5	10

Frånvaron kan vara anmäld och innebär då att eleven har giltig orsak till frånvaro, exempelvis sjukdom eller godkänd ledighet. Oanmäld innebär ogiltig frånvaro, så kallad skolk. Sen ankomst redovisas också. Som framgår av diagram 1 och 2 är sen ankomst en betydligt vanligare orsak till frånvaro hos pojkar.





2. Årskurs 4-6

I tabell 3 redovisas antalet elever med mer än 20 % frånvaro på Robertsfors kommuns skolor med undervisning i åk 4-6. Det är totalt sju elever som har frånvaro över 20 % och av dessa går fem på Tundalsskolan och fem är pojkar.

	Frånvaro > 20 %	
	Flickor	Pojkar
Bygdeå skola	0	1
Nybyskolan	0	1
Tundalsskolan	2	3
Totalt	2	5

Diagram 3 visar att merparten av frånvaron är anmäld av vårdnadshavare, men det finns två elever i åk 4-6 med en ogiltigt frånvaro på över 10 %.

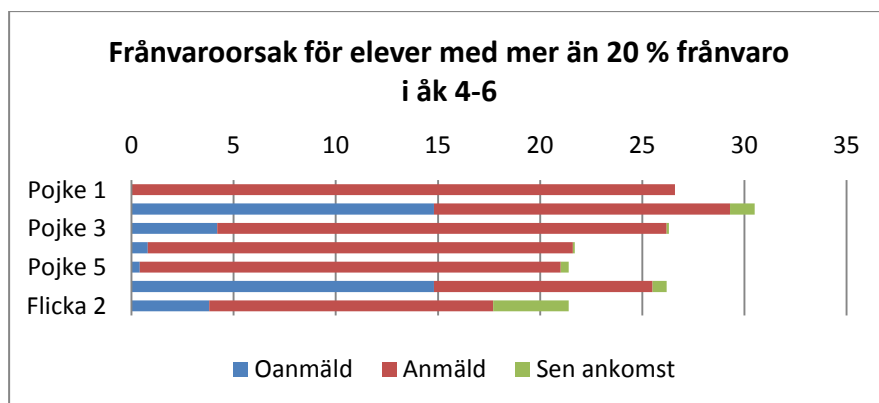


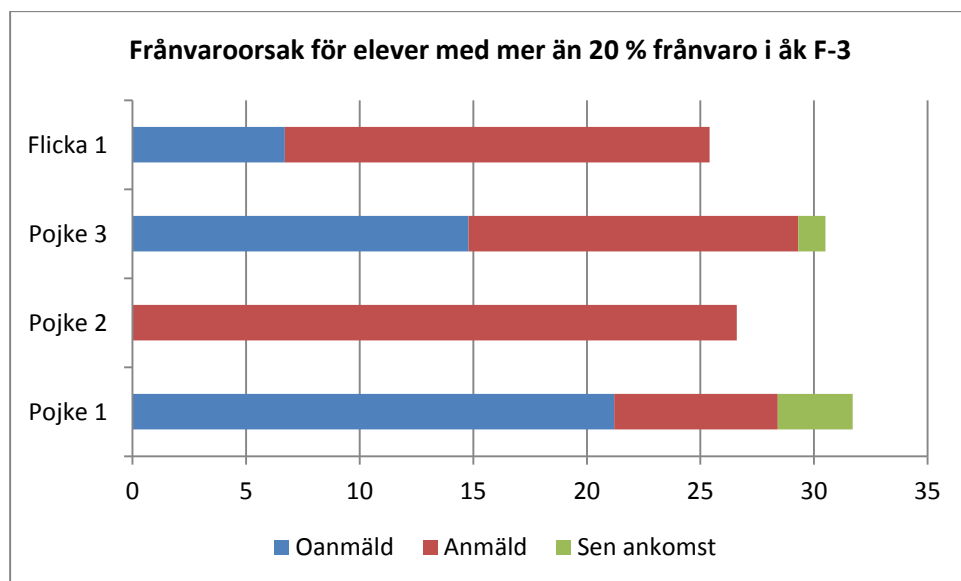
Diagram 3: Frånvarorsaker åk 4-6

3. Årskurs F-3

I tabell 3 redovisas antalet elever med mer än 20 % frånvaro på Robertsfors kommuns skolor med undervisning i åk F-3. Det är totalt fyra elever som har frånvaro över 20 % och av dessa går två på Bygdeå skola (pojkar), en på Nybyskolan (pojke) och en på Jenningskolan (flicka).

	Frånvaro > 20 %	
	Flickor	Pojkar
Bygdeå skola		2
Nybyskolan		1
Jenningskolan	1	
Totalt	1	3

Diagram 3 visar att merparten av frånvaron är anmäld av vårdnadshavare, men det finns en elev med en ogiltigt frånvaro på mer än 10 % och en elev med en ogiltigt frånvaro på mer än 20 %.



// Barn- och utbildningschef



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

RISK FÖR BRISTANDE MÅLUPPFYLLELSE HOS ELEVERNA

Nedan följer en stadiervis sammanställning av andel elever med F i respektive ämnen samt andelen elever med otillräckliga kunskaper. Även antalet elever med F/otillräckliga kunskaper i ett eller två eller fler ämnen redovisas stadiervis och årskursvis.

1. Tundalsskolan 7-9

Tabell 1: Andel elever med F i de ämnen som ingår i timplanen

	Åk 7		Åk 8		Åk 9	
	Flickor	Pojkar	Flickor	Pojkar	Flickor	Pojkar
Bild	0	0	0	4	0	0
Hem- och konsumentkunskap	..	..	7	4	6	6
Idrott och hälsa	1	3	7	4	0	4
Musik	0	14	7	7	2	2
Slöjd	0	1	0	2	0	0
Svenska	0	13	5	5	0	0
Engelska	4	13	7	7	0	0
Matematik	3	6	3	9	2	4
Geografi	1	3	2	4	0	5
Historia	0	4	5	4	0	6
Religion	0	4	4	4	0	3
Samhällskunskap	1	3	4	7	0	4
Biologi	0	6	3	3	0	4
Kemi	0	2	4	4	2	6
Fysik	2	2	0	0	0	4
Teknik	0	6	4	4	0	0
Moderna språk	0	12	3	9	3	3

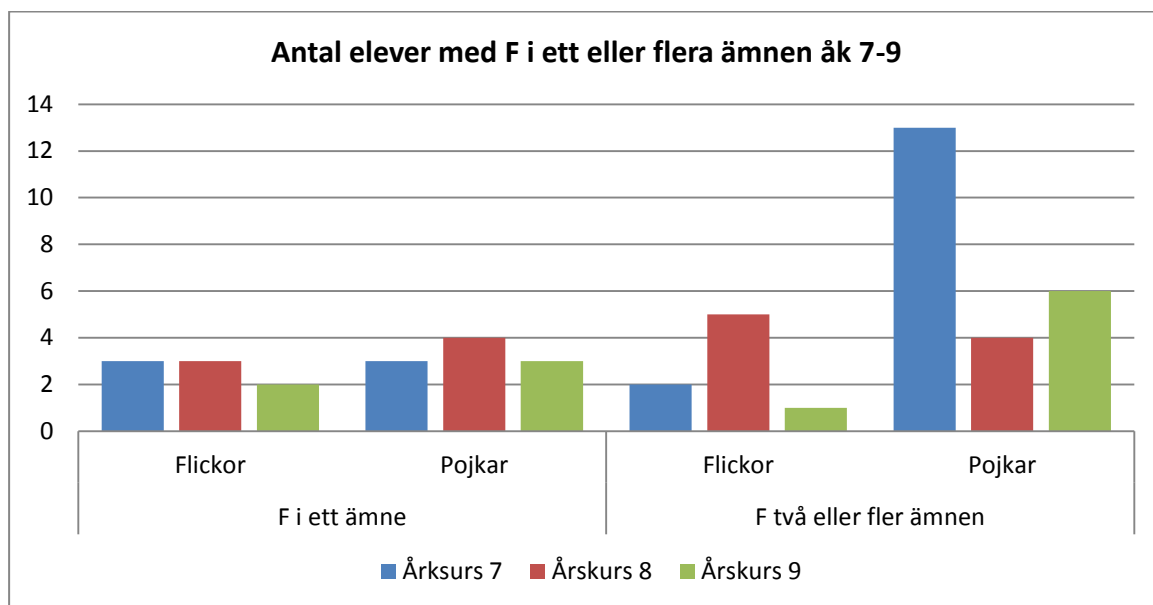
På grund av lågt elevantal redovisas inte svenska som andraspråk och modersmål.

Diagrammet visar antalet elever med F i ett eller flera ämnen per årskurs uppdelat på kön.

I årskurs sju är det lika många flickor som pojkar som har F i ett ämne, medan det är betydligt fler pojkar som har F i flera ämnen. Två av eleverna i åk 7 med F i flera ämnen är nyanlända.

I årskurs åtta är det en mer flicka än pojkar som har F i flera ämnen, medan det är en pojke mer som har F i endast ett ämne.

I årskurs nio är pojkarna med F i flera ämnen betydligt fler än flickorna. Gällande behörighet till nationellt program är det i dagsläget tre elever som fått F i matematik och därmed inte är behöriga till ett nationellt program.

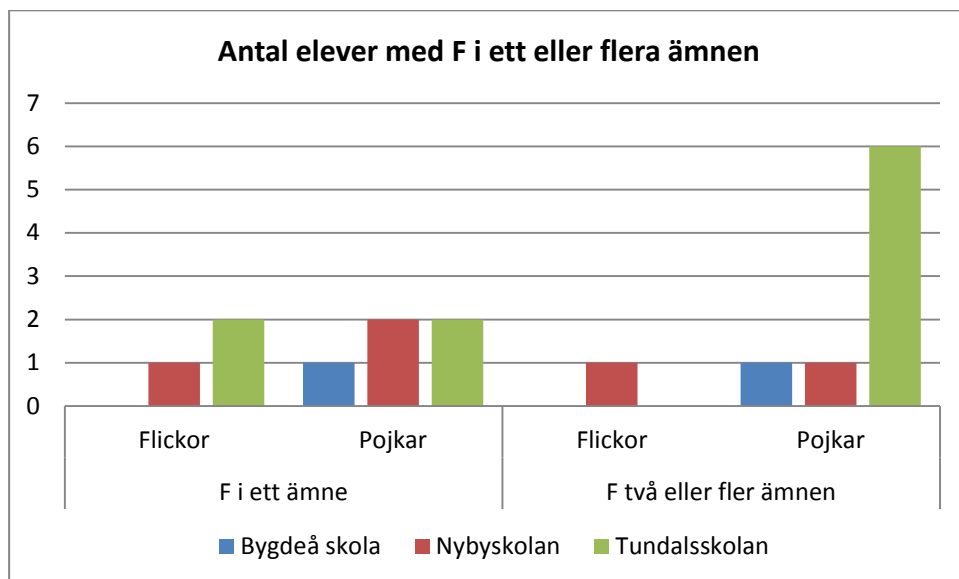


2. Årskurs 6

Tabell 2: Andel (%) elever med F i de ämnen som ingår i timplanen för åk 6.

	Bygdeå skola		Nybyskolan		Tundalsskolan	
	Flickor	Pojkar	Flickor	Pojkar	Flickor	Pojkar
Bild	0	0	0	0	0	0
Hem- och konsumentkunskap	0	6	..	..	0	7
Idrott och hälsa	0	6	0	0	0	0
Musik	0	6	0	0	0	0
Slöjd	0	0	0	0	0	2
Svenska	0	6	0	8	0	5
Engelska	0	6	0	17	0	7
Matematik	0	6	0	8	0	4
Geografi	..	..	8	8	..	..
Historia	0	0	9	9	..	..
Religion	..	..	0	8	0	2
Samhällskunskap	0	0	0	0	0	0
Biologi	0	0	0	0	2	2
Kemi	0	0	..	..	5	5
Fysik	0	0	9	0		2
Teknik	..	..	0	8	0	0
Moderna språk	0	0	11	0	0	0

I vissa grupper är elevantalet lågt och där får en elev stort utslag procentuellt. Exempelvis så motsvarar 17 % av eleverna med F i engelska två stycken elever. På grund av det låga elevantalet redovisas inte svenska som andraspråk och modersmål. I diagrammet nedan redovisas antalet elever i åk 6 med F i ett eller flera ämnen. En av eleverna med flera F-betyg på Tundalsskolan är nyanländ.

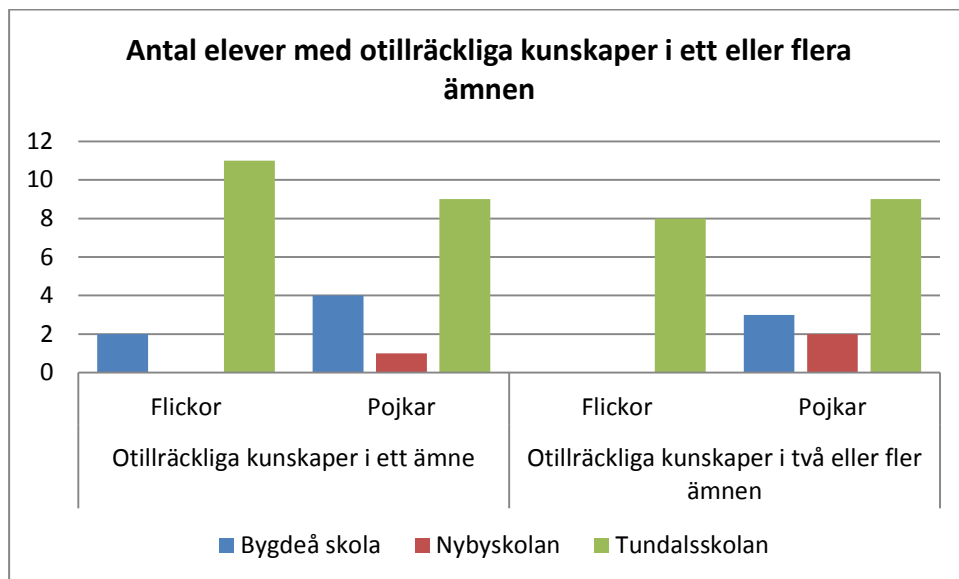


3. Årskurs 4-5

Tabell 3: Andel (%) elever med otillräckliga kunskaper i de ämnen som ingår i timplanen för åk 4-5.

	Bygdeå skola		Nyby skolan		Tundalsskolan	
	Flickor	Pojkar	Flickor	Pojkar	Flickor	Pojkar
Bild	0	0	0	4	0	0
Idrott och hälsa	2	2	0	0	0	0
Musik	0	6	0	4	0	0
Slöjd	0	4	0	0	8	13
Svenska	0	4	0	8	7	3
Engelska	2	2	0	0	7	9
Matematik	0	2	0	4	6	3
SO	0	0	0	0	0	0
Geografi					16	10
Samhällskunskap					8	6
NO	0	0			5	10
No/tk			0	0		
Teknik					0	0

På Tundalsskolan har nyanlända elever en påverkan på resultatet då några har för kort skolgång bakom sig för att ha hunnit nå tillräckliga kunskaper i alla ämnen. I diagrammet nedan visas antalet elever med otillräckliga kunskaper i ett eller flera ämnen. Fem av eleverna som bedömts ha otillräckliga kunskaper i flera ämnen är nyanlända.

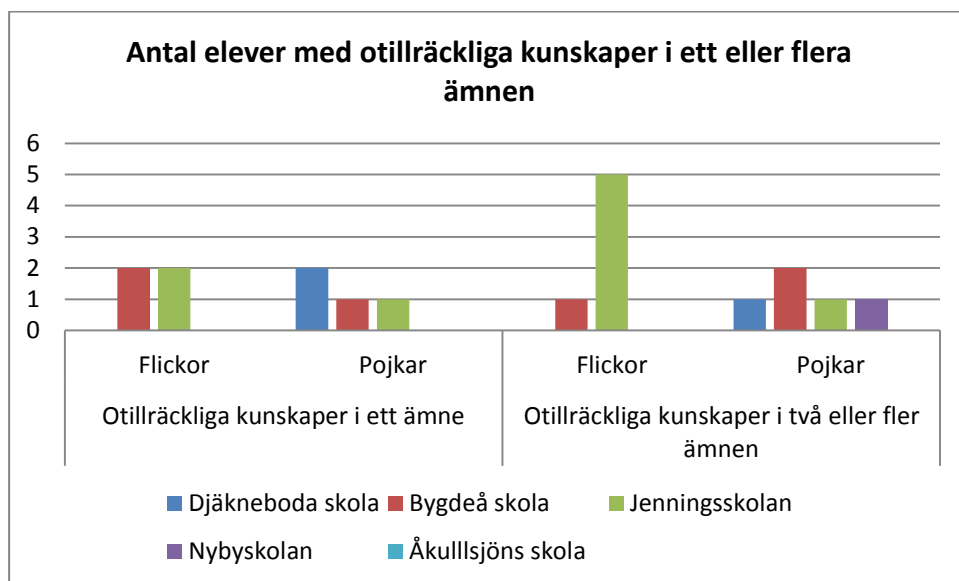


4. Årskurs 1-3

Tabell 4: Andel (%) elever med otillräckliga kunskaper i de ämnen som ingår i timplanen för åk 1-3

	Bygdeå skola		Djäkneboda		Jennings		Nyby		Åkullsjön	
	Flickor	Pojkar	Flickor	Pojkar	Flickor	Pojkar	Flickor	Pojkar	Flickor	Pojkar
Bild	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0
Idrott och hälsa	0	2	0	0	1	0	0	0	0	0
Musik	0	2	0	0	0	0	0	3	0	0
Slöjd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Svenska	5	4	0	15	3	0	0	0	0	0
Engelska	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Matematik	5	2	0	0	7	1	0	3	0	0
SO	0	6	0	8	2	0	0	0	0	0
NO			0	0	1	0			0	0
No/tk	0	4					0	0	0	0

Eftersom att det totala elevantalet är litet på vissa enheter så får ett fåtal elever stor procentuellt genomslag. 15 % med otillräckliga kunskaper på Djäkneboda skola motsvarar exempelvis 2 elever.



1. Avslutning

I årskurs 1-3 är måluppfyllelsen relativt likvärdig. Matematik är det ämne där risken för bristande måluppfyllelse är mest påtaglig.

I årskurs 4-5 märks en större skillnad mellan enheterna och risken för bristande måluppfyllelse är mest påtaglig på Tundalsskolan.

I årskurs sex är måluppfyllelsen mer likvärdig mellan skolorna, men ämnet engelska sticker ut på Nybyskolan. Viktigt att beakta är dock att ett lågt elevantal gör att enstaka elever får stort genomslag i en jämförelse med andelar. Risken för bristande måluppfyllelse är dock uppenbar med endast 42 % av eleverna på Nybyskolan med A-E i alla ämnen i åk 6. På Tundalsskolan har 78 % av eleverna i åk 6 A-E i alla ämnen och på Bygdeå skola 89 %.

I årskurs nio är risken för bristande måluppfyllelse mest påtagligt för pojkar.

// Barn- och utbildningschef

RISK ATT MÅLET OM 2 FSLÄR/1BSK PER AVDELNING EJ NÅS

Totalt sett finns 60,83 årsarbetskraft anställd i Robertsfors kommuns förskolor. Av dessa utgör 2,3 årsarbetskraft ansvar för kök och/eller lokalvård på fyra förskolor, drygt fem årsarbetskraft utgörs av extra resurser (resurser till barn och/eller grupper i behov av särskilt stöd).

Nedanstående tabell visar hur bemanningen ser ut i dagsläget (september 2018). Basbemanning i barngrupper utgör 53,45 årsarbetskraft. Av dessa är totalt sett 42% förskollärare, 34% barnskötare och 25% saknar utbildning för arbete med barn.



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

ENHET	AVD	FÖRSKOLLÄRARE		BARNSKÖTARE		OUTBILDADE		SUMMA BASBEMANNING
		ÅRSARB.	ANDEL %	ÅRSARB.	ANDEL %	ÅRSARB.	ANDEL %	
Lillebo	1	0,80	17%	3,00	63%	1,00	21%	4,80
Lillberget	4	5,00	42%	4,00	33%	3,00	25%	12,00
Skogsglántan	2	3,65	61%	1,70	28%	0,65	11%	6,00
S:a Centrala	7	9,45	41%	8,70	38%	4,65	20%	22,80
Fyrklövern	4	5,90	48%	2,75	22%	3,60	29%	12,25
Tallkotten	2	2,30	38%	2,75	45%	1,00	17%	6,05
S:a Södra	6	8,20	45%	5,50	30%	4,60	25%	18,30
Apotekaren	2	1,90	31%	1,80	30%	2,40	39%	6,10
Åkerbäret	1	2,00	62%	1,00	31%	0,25	8%	3,25
Dungen	1	0,80	27%	1,00	33%	1,20	40%	3,00
S:a Norra	4	4,70	38%	3,80	31%	3,85	31%	12,35
SUMMA	17	22,35	42%	18,00	34%	13,10	25%	53,45

En jämförelse av faktisk basbemanning och Robertsfors kommuns målsättning visar att i dagsläget (september 2018) överstiger faktisk basbemanning målsättningen med 2,45 årsarbetskraft. Utöver detta kan vi se att det finns ett underskott på förskollärare, medan andelen utbildade barnskötare ligger helt i paritet med målsättningen. Detta innebär att det saknas 13 förskollärare i verksamheten totalt sett.

// Barn- och utbildningschef



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

Övriga verksamheter

RISK ATT EFTERSÖKTA BRISTKOMPETENSER INTE GÅR ATT NÅ VID REKRYTERING

Den här punkten har jag tittat på och frågat efter bland chefer som har rekryterat och det är några vikariat som inte tillsats av eftersökt kompetens, det är slöjdlärare, speciallärare, kock och fysioterapeut. Sedan är civilekonom tillsatt med ännu ej färdigutbildad ekonom.

De flesta av riskerna uppgifter går inte att svara på eftersom det inte finns någon systematik i att olika rapporter kommer till Personalfunktionen från enheterna. Det saknas rutiner och riktlinjer.

// Personalstrateg

RISK ATT SKYDDSORGANISATION INTE FÖLJS

Vi har mycket information och utbildning men jag kan inte garantera detaljerna på annan nivå än central nivå där vi följer den.

De flesta av riskerna uppgifter går inte att svara på eftersom det inte finns någon systematik i att olika rapporter kommer till Personalfunktionen från enheterna. Det saknas rutiner och riktlinjer.

// Personalstrateg

RISK ATT DET FINNS ANSTÄLLDA INOM STYRELSENS VERKSAMHETER SOM SAKNAR GILTIG LEGITIMATION (LEGITIMATIONSYRKEN)

Det här vet jag att HSL-enhetens enhetschef tar in vid anställning så den kan man säga är säkerställd.

De flesta av riskerna uppgifter går inte att svara på eftersom det inte finns någon systematik i att olika rapporter kommer till Personalfunktionen från enheterna. Det saknas rutiner och riktlinjer.

// Personalstrateg



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

RISK FÖR ÖKANDE PERSONALKOSTNADER TILL FÖLJD MARKNADSPÅVERKAN LÖNER VID BRIST

Uppföljning augusti varje år	Uppföljning helår Årsredovisning
---------------------------------	-------------------------------------

UPPFÖLJNING AV PERSONALKOSTNADER PER SEKTOR OCH TOTALT (exkl flyktingverksamhet)

	30/8 2017	30/8 2018	31/12 2017	31/12 2018	Förändring %, 30/8	Förändring %, 31/12
BARN OCH UTBILDNING	72 251	74 555	107 720	112 728	3,2 %	4,6 %
KOMMUNLEDNING	9 494	10470	17545	18320	10,3 %	4,4 %
KOMMUNLEDNING (Exkl proj)	8755	9333	16001	16520	6,6 %	3,2 %
SAMHÄLLSBYGGNAD (exkl RT)	22 562	23 399	33 718	35 462	3,7 %	5,2 %
SOCIALA	102893	110707	153 181	164 494	7,6 %	7,4 %
TILLVÄXT	7004	9515	10811	14674	35,9 %	35,7 %*
TILLVÄXT (EXKL PROJ)	5299	5776	7918	7893	9,0 %	- 0,3 %
TOTALT	228 258	243 755	346 894	370 091	6,8 %	6,7 %
TOTALT (EXKL PROJEKT)	211 760	223 770	318 538	337 097	5,7 %	5,8 %

* Den stora förändringen mellan åren beror på fler antal stora projekt och inte faktorer som risk för ökade kostnader på grund av marknaden.

OMRÅDEN I KOMMUNEN DÄR MARKNADEN ELLER ANNAT MEDFÖRT ÖKADE KOSTNADER ELLER RISK FÖR ÖKADE KOSTNADER

Förskollärare

Idag är det stor brist på förskollärare i kommunen. Ambitionsnivån med 2 förskollärare och 1 barnskötare på varje avdelning kan ej hållas på alla förskolor. Bristen är stor i närliggande kommuner också, vilket gör att lönen ofta blir hög för den nya/nye förskolläraren som anställs. Detta kan medföra att lönestrukturen i verksamheten förändras.

Lärare

Ökade personalkostnader då Statens bidrag till lärarlyft och förstelärare upphör. (Om det upphör) Det är brist på lärare i hela landet, vilket gör att konkurrensen är hög på de lärare som finns. Risk att det blir svårt att rekrytera i framtiden och att lönestrukturen förändras både via reformer och på grund av brist.

Sjuksköterskor

Under sommaren har bristen på sjuksköterskor varit stor. För att klara semestrarna har man varit tvungen att erbjuda extra pengar till de som flyttat sin semester. De har inneburit högre kostnader. Risk är stor att man framledes kommer att stå inför liknande problem då konkurrensen om sjuksköterskor är hög i länet och landet. Nyrekryterade sjuksköterskor begär högre ingångslöner än tidigare.

// Ekonomichef



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

RISK FÖR ATT ATTESTERING INTE FÖLJER ATTESTREGLEMENTE

Nya attestanter erhåller information om attestreglementet och dess krav. Därefter ligger ansvar på attestant att kontroller enligt reglementet efterföljs. För kontroll av att attestförteckningen följs har ekonomikontoret vid olika tillfällen genomfört 112 stycken kontroller. Vid 2 tillfällen har det upptäckts brister. Bristerna har skett vid fakturor som ska delas mellan flera verksamheter, där beslutsattestanten av misstag attesterat hela fakturan istället för enbart sin/sina rader. När ekonomikontoret upptäckt brister har berörda beslutsattestanter informerats om felaktigheterna och fått instruktioner om hur attestering ska ske vid delade fakturor.

// Ekonomichef

RISK FÖR ATT PROGNOISVERKTYG INTE GES TILLRÄCKLIG UNDERLAG FÖR BESLUT

Systemstöd saknas vid prognostisering. Arbetet med prognoser sker genom ett samarbete mellan ekonom och verksamhets- och sektorchef. Ekonom är behjälplig vid sammanställning av uppgifter och beräkningar av prognostiserade kostnader, ansvaret för uppgiftslämning om vilka kostnader/intäkter som ska tas med i prognosen ligger på chef.

Verksamhet	Budget	Prognos ek1	Prognos delår	Utfall helår
Politisk verksamhet	3 221	-50	-50	-293
Kommunledning m.m	19 114	-400	-900	-2836
Kollektivtrafik	6 356	400	443	606
Bredband	-96	0	0	-175
Tillväxt	17 030	0	0	315
Förskola	41 215	-314	-2 641	-2 779
Grundskola	88 880	-452	-592	303
Lärcentrum	36 327	2 155	3 452	4 742
Särskola	4 416	-350	-225	80
Kultur inom Bou	1 660	0	0	-5
Ins ordinärt boende	49 177	-1 500	-2 000	-3 101
Ins särskilt boende	71 873	-400	-3 250	-4 166
Insatser funktionshindrade	30 919	1 600	2 300	1 943
Ins barn och familj	16 332	-1 900	-2 000	-1 818
Insatser flykting/inv	0	0	0	1 049
Färdtjänst/riksfärdtjänst	2 390	-300	-500	-541
Tillsyn miljö & bygg	2 946	0	0	530
Fastighet/lokalvård	-21 212	-600	-520	636
Gator/VA/Avfall/park	6 400	-500	400	23
Räddningstjänst	5 666	0	0	-254
Måltidsverksamhet	13 412	-75	-275	-910
SHB kontor/bilpool	2 427	100	50	167
Summa kommunstyrelsen	398 453	- 2 586	-6 308	-6 484



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

Vid jämförelse av prognos för april och augusti med utfallet på helår konstateras att prognoserna vid ett flertal tillfällen har stor avvikelse. Några av de verksamheter där utfallet har stor avvikelse jämfört med prognoserna är politisk verksamhet, kommunledning, lärcentrum, måltidsverksamhet, fastighet/lokalvård, särskilt boende samt ordinärt boende. För verksamheterna förskola och gator/VA/avfall/park är avvikelsen bara stor vid prognosen som görs i april. Att det vid många tillfällen anses vara stor avvikelse medför att det finns risk för att prognoserna inte ger tillräckligt underlag för beslut.

I de flesta fall beror prognosavvikelserna på icke kända händelser vid prognostillfället som påverkat utfallet på helår. Vissa verksamheter är på grund av lagstiftningskrav ännu svårare att prognostisera eftersom kommunen i dessa fall måste vidta åtgärder som kan medföra kraftigt ökade kostnader.

För att förbättra uppföljningen och underlätta prognosarbetet kommer ekonomikontoret under 2019 att ha ett närmare samarbete med sektorchefer där det månadsvis får ta del av ekonomiska sammanställningar över utfallet.

// Ekonomichef

RISK FÖR ATT AVBROTTSPLANER/RESERVROUTINER INTE FINNS I VERKSAMHETEN

Med verksamhet avgränsar jag mitt svar till de kritiska verksamheterna i kommunen, det vill säga de verksamheter som bedriver samhällsviktig verksamhet där dess funktion är av vikt för liv och hälsa under en extraordinär händelse i kommunen.

När det gäller reservrutiner bör begreppet först definieras. Enligt min kännedom som säkerhetssamordnare förekommer begreppet främst inom ramen för metoden kontinuitetshantering eller kontinuitetsplanering. I dessa sammanhang avser en avbrottsplan detsamma som en reservrutin vilken ska utgöra alternativa lösningar för att möjliggöra fortsatt verksamhet under en störning.

I Robertsfors kommun har säkerhetssamordnaren enligt min kännedom inte genomfört någon kontinuitetsplanering med de kritiska verksamheterna. Däremot är det planerat under våren för ett par olika verksamheter, bland annat tillhörande socialtjänst och vatten och avlopp. I övrigt finns även reservrutiner eller processer när det gäller olika kritiska verksamheter i kommunen, till exempel IT- drift och VA. Alltså, det finns en tydlig rutin och process kring hur verksamheterna löser olika typer av avbrott. I vissa fall har verksamheternas personal eller kontrakterade bolag jour eller inställetid, enligt avtal med part.

Sammantaget kan sägas att det inte föreligger någon risk för att verksamheterna inte har avbrottsplaner. Det kan dock vara så att processen eller rutinen inte är dokumenterad för vissa typer av avbrott (t e x större väderhändelse eller avbrott telefoni).

// Säkerhetssamordnare



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

RISK FÖR ATT VERKSAMHETSSTÖRNING SKER TILL FÖLJD AV DRIFT FÖR VERKSAMHETSKRITISKA IT-SYSTEM INTE KAN SÄKERSTÄLLAS

Vi har endast haft en incident som kunde blivit allvarlig i vår interna IT. Vår huvudnod i MSB-huset fick problem då kylanläggningen slutade fungera helgen före jul. Detta upptäcktes när vår huvudswitch stängde ner sig. Fastighet håller på att utreda varför larmet inte gick ut till jourhavande vaktmästare att kylanläggningen inte fungerade i anläggningen.

//IT-chef

RISK FÖR ATT BEHÖRIGHET TILL ADMINISTRATIVA SYSTEM INTE AVSLUTAS VID AVSLUTAD ANSTÄLLNING

Processen ser ut på följande sätt. HR ansvarar för att rapportera till IT gällande start av anställning, avslut av anställning samt förändring i anställning. Detta beställs via servicedesk som är vårt ärendesystem. Efter beställning avslutar IT tex en anställning och plockar bort alla behörigheter i samband med detta. Vid tidsbegränsade anställningar samt timanställda sätts alltid ett slutdatum för att minimera risken att någon skulle ha behörighet efter att personen slutat.

//IT-chef

RISK FÖR ATT RÄDDNINGSTJÄNSTEN INTE GENOMFÖR SKADEFÖREBYGGANDE ÅTGÄRDER I KOMMUNEN

På grund av överföringen av förvaltning till Umeå Kommun så finns det ännu inte en struktur för att genomföra uppföljningar av verksamheten på samma vis som tidigare. Därmed har någon kontrollaktivitet ej genomförts, men svaret som kan ges är:

- "Verksamhetsplan omfattar hela Umeåregionens brandförsvaret. Arbetet bedrivs tematiskt och beroende på tema ser omfattningen olika ut inom resp kommun och kommunedel".

På grund av att det saknas tydliga riktlinjer på internkontrollen kommer den gemensamma Brand- och räddningsnämnden genomföra en utbildning i slutet av februari för att lyfta frågan om uppföljning för deltagande kommuner respektive värdkommuner. Ett förslag till beslut till nämnden i denna fråga för 2018 har även tagits fram.

Se ” Bilaga 2 Tjänsteskrivelse Internkontrollplan 2018”

// Kommunsekreterare efter samtal med Umeåregionens brandförsvaret



Uppföljning av Internkontrollplan

Till årsredovisning 2019

Dnr: 9017/323.109

Datum: 2019-02-28

RISK FÖR ATT INKÖP GÖRS UTANFÖR AVTAL

Bland Robertsfors kommuns personal är viljan att göra rätt, att följa lagar och regler samt att vara försiktig med att spendera pengar stor vilket är mycket positivt.

Under november månad 2018 köptes varor och tjänster in för cirka 16,8 MSEK vilket är cirka hälften av de totala utbetalningarna. Lika mycket betalades ut enligt offentliga regler främst interkommunala avgifter.

80 procent av inköpen, drygt 13MSEK, köptes in under formella avtal och då främst via de avtal som ingår i upphandlingssamarbetet med Umeå kommun. En stor del utgörs även av de bredbandsrelaterade upphandlingarna där upphandling och avtal upprättats med hjälp av konsult.

Kontroll och styrning över processerna brister dels då det saknas uppföljningsmöjligheter via affärssystemet. Det brister även i kontroll, insyn och transparens över vilka avtal som finns upprättade inom de olika sektorerna. En avtalsdatabas har tagits fram i syfte att råda bot på detta men inget aktivt arbete finns idag inom sektorerna att tillämpa detta stöd.

Beställarorganisationen arbetar tappert och med viljan att utföra ett bra arbete men med det arbetssätt vi har idag är beställarorganisationen extremt ineffektiv och det beror främst pga att många personer ska sätta sig in i krångliga regler och svåra system. Att skära ner antalet beställare och omorganisera arbetssättet är nödvändig, något som också enskilda beställare i organisationen har bekräftat.

En rad åtgärder listade nedan för att vi skall kunna arbeta med bättre förutsättningar för arbetsmiljön, kontroll och styrning samt för att minska risken för att vi utför enskilda inköp som brister mot de offentliga lagarna och reglerna. Se Bilaga 3 för komplett rapport.

// Näringslivsstrateg