



Kommunstyrelsen

Återrapportering från kommunledningsförvaltningen och bildningsnämnden avseende åtgärder för att förbättra den interna kontrollen

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Kommunledningsförvaltningens rapportering av vidtagna åtgärder noteras och beaktas i kommande internkontrollarbete.
2. Bildningsnämndens rapportering av vidtagna åtgärder noteras och beaktas i kommande internkontrollarbete.

Ärende

Med anledning av rapportering avseende intern kontroll inom Linköping kommun i februari 2017 fattade kommunstyrelsen beslut om att återrapportering om vidtagna åtgärder skulle ske i följande frågor.

Kommunledningsförvaltningen skulle återrapportera resultatet av översynen av blanketten ” Checklista vid anställnings upphörande eller förflyttning” (LK 2381) samt vilka åtgärder som vidtagits för att säkerställa att checklistan tillämpas på avsett vis.

Utbildningskontoret skulle återrapportera åtgärder som vidtagits avseende kvarstående brister vid kassaavstämningar vid Anders Ljungstedts Gymnasium.

Kommunledningsförvaltningen har nu återrapporterat (se bilaga 1) en översyn av checklistan och blanketten. Inriktningen av översynen har varit att göra checklistan anpassningsbar till kommunens olika verksamheter för att därmed säkerställa att checklistan tillämpas på avsett vis.

Utbildningskontoret har redovisat (se bilaga 2) att kontoret gör bedömningen att Anders Ljungstedts gymnasium numera vidtagit åtgärder för att förbättra internkontrollen avseende kassahantering samt redovisning av kassor från skolans verksamheter med försäljning. Denna bedömning stärks av den avstämning som gjorts i frågan med revisionskontoret och kommunledningsförvaltningen.



**Linköpings
kommun**

2

Bildningsnämnden har godkänt vidtagna åtgärder och överlämnat ärendet till kommunstyrelsen.

Kommunledningsförvaltningen bedömer att återrapporteringen är tillfyllest och föreslår kommunstyrelsen att notera denna och att vidtagna åtgärder beaktas i kommande internkontrollarbete.

Mbl

MBL-information eller förhandling är inte påkallad.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Kommunledningsförvaltningen
Eva Kristoffersson

2017-05-31

Dnr KS 2017-180

Kommunstyrelsen

Återrapport för vidtagna åtgärder och resultat avseende intern kontroll 2016

Ärende

Utifrån interkontrollen 2015 har kommunledningsförvaltningen fått i uppdrag att göra en översyn av blanketten ”Checklista vid anställningens upphörande eller förflyttning (LK 2381) för att säkerställa att den är aktuell och komplett samt att rutinen tillämpas i hela organisationen.

Blanketten används idag i väldigt liten utsträckning inom samtliga förvaltningar. Några känner inte till att den finns. Anledningen som uppges till att den inte används är att den inte är användbar för den verksamhet man hanterar. Vissa aktiviteter sker endast på tjänstemannanivå och passar inte de stora yrkesgrupperna och vissa moment som är knutna till verksamheten finns inte med. Detta innebär dock inte att man inte gör de aktiviteter som checklistan innehåller utan har fått till följd att verksamheterna har skapat egna checklistor som är mer anpassade till behovet. Utgångsläget har därför varit att göra checklistan anpassningsbar och därmed användarvänlig. Den kommer även fortsättningsvis att vara en mall men med möjlighet att ta bort och lägga till aktiviteter som är anpassade till den verksamhet som checklistan ska användas i för att man inte ska behöva ha en kompletterande lista vid sidan om.

Nuvarande checklista gäller vid anställningens upphörande eller förflyttning. Den nya checklistan kommer endast hantera anställningens upphörande och det som rör intern förflyttning hanteras via introduktionen av ny medarbetare i stället. Checklistans aktiviteter och länkar har uppdaterats och klustrats ihop. I detta arbete har representant för administrativa assistenter, personalchef, HR-konsult, administrativ chef samt Lönecenter funnits med. Checklistan kommer som idag, finnas i blankettarkivet och i löne- och PA-processen på linweb. Den uppdaterade blanketten planeras publiceras under augusti 2017. Checklistan kommer att läggas till i dokumenthanteringsplanen för personal KS.

Ett utvecklingsarbete med digitala e-tjänster kommer förmodligen att göra att processen vid en anställnings upphörande kommer att hanteras på ett ännu smidigare sätt i framtiden med hjälp av IT-stödsystemen 2C8 och Flexite.

Kommunala mål

Översynen av denna blankett stödjer målen, en kommun med bra arbetsvillkor samt en ekonomiskt hållbar kommun då aktiviteterna i checklistan syftar till att göra ett gott och korrekt avslut på en anställning med attraktiv arbetsgivare i fokus och en väl organiserad administration samt att om aktiviteterna inte hanteras enligt rutin kan det få ekonomiska konsekvenser för kommunen.

Samråd

I översynen av blanketten har representanter för administrativa assistenter, personalchef, HR-konsult, administrativ chef samt Lönecenter funnits med. Samtliga förvaltningar har fått möjlighet att ha åsikter om och påverka innehållet i checklistan.

Uppföljning och utvärdering

Uppföljning av användningen av blanketten föreslås ske i KS internkontroll 2018.



Tjänsteskrivelse

6 (7)

Utbildningskontoret
Jenny Wissmark

2017-06-13

Dnr BIN 2016-271

Bildningsnämnden

Rapportering avseende intern kontroll inom Linköpings kommun år 2016

Förslag till bildningsnämndens beslut

1. Bildningsnämnden godkänner vidtagna åtgärder för att förbättra den interna kontrollen avseende kassahantering samt redovisning av kassor på Anders Ljungstedt gymnasium
2. Bildningsnämndens godkännande av vidtagna åtgärder överlämnas till kommunstyrelsen.

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Redovisningen av vidtagna åtgärder noteras.

Ärende

Utbildningskontoret bedömer att Anders Ljungstedts gymnasium har vidtagit åtgärder för att förbättra den interna kontrollen avseende kassahantering samt redovisning av kassor från skolans verksamheter med försäljning. Denna bedömning stärks av den avstämning som gjorts med revisionskontoret och kommunledningsförvaltningen.

Beslutsunderlag:

Rev 2017-06-13 Rapportering avseende intern kontroll inom Linköpings kommun år 2016 Missiv (juni -17).docx

Bakgrund

2013 initierade kommunstyrelsen en granskning av utbetalningsprocessen i Linköpings kommun. PwC genomförde på uppdrag av kommunens revisorer och kommunledningskontoret en kartläggning och analys av processen för utbetalningar vid Ekonomiservice, socialkontoret, Anders Ljungstedts gymnasium samt LKDATA som är teknisk systemansvarig.

Sammanfattningsvis visade PwCs granskning att det fanns ett antal områden där åtgärder behöver vidtas för att förbättra den interna kontrollen. Med utgångspunkt från rapporten har sedan berörda verksamheter arbetat med att se över och förbättra sina rutiner avseende utbetalningsprocessen. För Anders Ljungstedts gymnasium kvarstår återrapportering för åtgärder avseende identifierade brister för kassaavstämning.

Utbildningskontoret bedömer att Anders Ljungstedts gymnasium har vidtagit åtgärder för att förbättra den interna kontrollen avseende kassahantering samt redovisning av kassor från skolans verksamheter med försäljning. Denna bedömning stärks av den avstämning som gjorts med revisionskontoret och kommunledningsförvaltningen.

Utbildningskontoret

Tor Andersson

Åsa Ridne