

-

Monica Hallberg

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

## **Antagande av internkontrollplan för miljö- och stadsbyggnadsnämnden 2025**

### **Ärendet**

Ärendet avser antagande av internkontrollplan för miljö- och stadsbyggnadsnämnden 2025.

Danderyds kommuns internkontrollreglemente fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god internkontroll samt att det är nämnderna som har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Nämnden ska varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen.

Miljö- och stadsbyggnadskontoret har tagit fram förslag på internkontrollplan för miljö- och stadsbyggnadsnämnden. Den innehåller kommungemensamma kontroller samt nämndspecifika kontroller.

### **Miljö- och stadsbyggnadskontorets förslag till beslut**

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden antar förslag till internkontrollplan för 2025 och överlämnar den till kommunstyrelsen.

### **Bakgrund**

Kommunfullmäktige beslutade den 2 mars 2020 (§ 25) om internkontrollreglemente.

I internkontrollreglementet fastslås att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll samt att det är nämnderna som har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Nämnden ska varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen.

### **Miljö- och stadsbyggnadskontorets utredning**

Internkontrollreglementet syftar till att säkerställa att kommunstyrelse och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll som innebär att med en rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

-

Monica Hallberg

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet.
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten.
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer.
- Den interna kontrollen syftar även till att ta fram förslag till förbättringar och förändringar av verksamheten.

Nämndernas interna kontrollplan för verksamhetsår 2025 innehåller kommungemensamma kontroller och nämndspecifika kontroller. Kommunledningskontoret tar fram och ansvarar för genomförandet av de kommungemensamma kontrollerna som sker kommunövergripande för alla nämnder, medan varje nämnd ansvarar för genomförandet av sina nämndspecifika kontroller. Enligt kommunledningskontorets anvisningar ska varje nämnd anta en internkontrollplan för verksamhetsåret 2025 som ska innehålla följande kommungemensamma kontroller:

**1. Personaladministrativa rutiner**

Kontroll att gällande riktlinjer kring personliga utlägg följs.

**2. Attestregler**

Kontroll att förtroendekänsliga poster sker på konton gällande konferenser och utbildningar. Kontroll att syfte och deltagarlista finns.

**3. Delegeringsprocessen**

Kontroll att delegationsbeslut rapporteras korrekt.

**4. Avtalsuppföljning**

Kontroll att leverantör uppfyller de kvalificeringskrav som är ställda i förfrågningsunderlag och leveransvillkor i avtal.

**5. Investeringar**

Kontroll av att genomförandebeslut har fattats av rätt instans.

Kontroll av att slutredovisning av projekt rapporteras till rätt instans.

Utöver ovanstående kontroller ska respektive nämnd välja ut nämndspecifika kontroller. Minst två kontroller, varav minst en intäktskontroll och en kontroll avseende välfärdsbrott.

**Miljö- och stadsbyggnadskontorets bedömning**

Miljö- och stadsbyggnadskontoret föreslår att följande kontrollmoment införs i internkontrollplanen för nämndens egen verksamhet:

**1. Fakturering**

Kontroll att faktura har nått kund enligt underlag i ärendehanteringssystemet.

**2. Bisyssla**

Kontroll att alla medarbetare har rapporterat bisyssla. Kontroll av jäv och tidsåtgång för godkända bisysslor.



-

Monica Hallberg

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Antagande av internkontrollplan för miljö- och stadsbyggnadsnämnden 2025
2. Internkontrollplan 2025 för miljö- och stadsbyggnadsnämnden
3. Bilaga Bedömning av riskvärde

Expedieras  
Kommunstyrelsen