

IKP 2020 Helårsuppföljning

Byggnadsnämnd

Innehåll

Inledning	2
Bakgrund	2
Sammanfattande bedömning av uppföljningen av intern kontrollplan för helåret 2020	3
Redovisning av kommungemensamma kontroller.....	3
Ekonomi	3
Personal.....	4
Redovisning av nämndspecifika kontroller	5
Ekonomi	5
Verksamhet	6
Administration	6
Personal.....	7
Övrigt.....	7

Inledning

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att god internkontroll upprätthålls i Danderyds kommun. Kommunstyrelsen utformar kommunövergripande reglementen och anvisningar. I reglementen och anvisningarna anges kraven för nämndernas internkontroll. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden.

Internkontrollen har sin tyngdpunkt på uppföljning av att rutiner, lagar och policys följs.

Uppföljning av internkontrollplanen för 2020 omfattar kommungemensamma kontroller och nämndspecifika kontroller. De kommungemensamma kontrollerna avser attestregler, upphandling och personaladministrativa rutiner. De nämndspecifika avser kontroll av att fakturering till kund sker, att fakturering sker enligt fastställd taxa, att ramavtal nyttjas när de finns, att beslut fattas om att förlänga handläggningstiden från 10 till 20 veckor, att nämndens förteckning över dataskyddsbehandlingar är tillräckligt uppdaterad samt att anställd inte har otillåten bisyssla.

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 2 mars 2020 (§ 25) om ett nytt internkontrollreglemente. Reglementet fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att en god internkontroll upprätthålls i den kommunala verksamheten. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Resultatet av uppföljningen av den interna kontrollen ska skriftligen rapporteras till nämnden och kommunstyrelsen i den omfattning som fastställts i den interna kontrollplanen.

Sammanfattande bedömning av uppföljningen av intern kontrollplan för helåret 2020

Miljö- och stadsbyggnadskontorets bedömning av uppföljningen för byggnadsnämnden helåret 2020 är att internkontrollen är uppfylld. Det avser såväl de kommungemensamma kontrollerna som de förvaltningsspecifika.

Redovisning av kommungemensamma kontroller

Ekonomi

Attestregler

Risk att attestreglerna inte följs

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av förtroendekänsliga poster.		1 av 1 godkända

Beskrivning:

Kontrollen sker kommunövergripande och genomförs av kommunledningskontoret. Kontroll av förtroendekänsliga poster sker på konton gällande konferenser och utbildningar. Kontroll av att syfte, datum och deltagarlista finns för verifikationen.

Senaste kommentar (2020-12-31):

Kontroll har skett av förtroendekänsliga poster på konton gällande konferenser och utbildningar. Kontroll av att syfte, datum och deltagarlista finns för verifikationen. Totalt kontrollerades 32 verifikat.

Resultatet av granskningen på kommunövergripande nivå visade att 27 av 32 verifikat uppfyllde kraven på syfte, datum och deltagarlista. Detta motsvarar 84 procent. Samtliga attestanter har i efterhand kontaktats för komplettering av underlag för något av syfte, datum och deltagarlista. För byggnadsnämnden kontrollerades 1 verifikat varav 1 uppfyllde kraven på syfte, datum och deltagarlista. Detta motsvarar 100 procent godkända verifikat.

Åtgärd

Strategiska avtal ska följas upp minst en gång per år

Risk med att de strategiska avtalen inte följs upp

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av strategiska avtal		Byggnadsnämnden har inga strategiska avtal.

Beskrivning:

Avtalsägare ska följa upp avtal i enlighet med vad som framgår av avtalen, men minst en gång per år. En mall har tagits fram för vad som ska följas upp och hur frekvent, där annat inte framgår av avtalet. Uppföljningen ska dokumenteras och utrymme för detta finns under respektive uppföljningsområde. Samtliga uppföljningar ska förvaras i diariesystemet tillsammans med avtalet och andra tillhörande dokument. Ingen riskanalys behöver göras.

Senaste kommentar (2020-12-31):

Kommunstyrelsen har varit i kontakt med samtliga nämnder och gått igenom alla de strategiska avtalen. För Tekniska nämnden och Kultur- och fritidsnämnden föll varsitt strategiskt avtal bort. Inget nytt strategiskt avtal har tillkommit under året.

Åtgärd

Personal

Personaladministrativa rutiner

Risker med att personliga utlägg inte är korrekt attesterade

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av personliga utlägg	○	För byggnadsnämnden kontrollerades inga verifikat då de föll bort i stickprovet.

Beskrivning:

Kontrollen sker kommunövergripande och genomförs av kommunledningskontoret. Kontroll av personliga utlägg sker på konton gällande intern representation och gåvor till personal. Kontroll av att kvitto finns och att utbetalningen överensstämmer med kvittot.

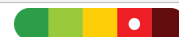
Senaste kommentar (2020-12-31):

Kontroll har skett av personliga utlägg. Kontroll av att kvitto finns och att utbetalningen överensstämmer med kvittot. Totalt kontrollerades 15 st verifikat. Resultatet av granskningen på kommunövergripande nivå visade att 13 av 15 utlägg hade sparade kvitton, på ett utlägg stämde utbetalat belopp inte överens med kvittot. Vilket motsvarar 87 procent. För byggnadsnämnden kontrollerades inga verifikat då de föll bort i stickprovet.

Åtgärd

Risker med att det inte finns skriftlig delegering på arbetsmiljö till samtliga chefer

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av att det finns skriftlig fördelning av arbetsmiljöuppgifter från kommundirektör till förvaltningschefer och vidare från förvaltningschefer till underordnad chef	●	4 av 4 chefer hade en påskriven blankett i sin personalakt

Beskrivning:

Kontroll av att det finns skriftlig fördelning av arbetsmiljöuppgifter från kommundirektör till förvaltningschefer och vidare från förvaltningschefer till underordnad chef om så gjorts.

Åtgärd

Redovisning av nämndspecifika kontroller

Ekonomi

Fakturering

Att fakturering till kund inte sker

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Säkerställ rutin för att hela kedjan ska hålla, kontrollera att fakturan har nått kund enligt underlag i ärendehanteringssystemet		Inga avvikelser på genomförda stickprov
Senaste kommentar (2020-12-31): Bygglovverksamhet: 20 stickprov har gjorts och inga avvikelser är funna. Kart- och mätverksamhet: 30 stickprov har genomförts och inga avvikelser är funna.		

Åtgärd

Ingen åtgärd föreslagen

Att fakturering inte sker enligt fastställd taxa

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Ta fram olika typer av ärenden, granska att beslutet följer fastställd taxa		1 avvikelse funnen och tillrättad
Beskrivning: Gör stickprov på respektive verksamhet: bygglov och kart- och mät. Beskriv vilka typer av ärenden ni valt, ska täcka in alla typer. Ta slumpmässigt fram ärendena ur ärendehanteringssystemet och granska att beslutet följer fastställd taxa.		
Senaste kommentar (2020-12-31): Bygglov: 20 stickprov har genomförts och en avvikelse är funnen och tillrättad (lägre avgift har debiterats). Kart- och mät: 30 stickprov gjorda ingen avvikelse funnen.		

Åtgärd

Rutiner följs upp för debitering/fakturering.

Inköp

Att ramavtal inte nyttjas när de finns

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
I inköpsanalys i Hypergene listas ej godkända inköp, granska listan och notera avvikelser		Där inköp gjorts på annat sätt än genom ramavtal har det handlat om väldigt små summor och där behoven varit brådskande.

Beskrivning:

Ta fram inköpsanalys i Hypergene, där listas ej godkända inköp (leverantörer som inte finns listade i kommunens avtalsdatabas), granska listan och gör noteringar kring avvikelser.

Åtgärd

Påminnelse till avdelningschefer att följa ramavtal där det finns.

Verksamhet

Beslut

Beslut fattas inte om att förlänga handläggningstiden från 10 till 20 veckor

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontrollmoment		20 stickprov har genomförts och ingen avvikelse är funnen.

Senaste kommentar (2020-12-31):

Följande tider har beaktats: tiden mellan inkommen ansökan tills begäran om komplettering skedde samt tiden mellan ansökan kompletterad och beslut. Inget ärende har haft längre handläggning än 10 veckor. Därmed inget behov av förlängning av tiden.

Åtgärd

Ingen åtgärd föreslagen


Administration

Dataskydd (GDPR)

Att nämndens förteckning över dataskyddsbehandlingar inte är tillräckligt uppdaterad

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontrollera vilket arbete som har gjorts under året.		Kontoret har under våren 2020 inventerat och omarbetat nämndernas förteckningar över personuppgiftsbehandling. Syftet har varit att personuppgiftsförteckningarna ska vara uppdaterade, korrekta och hanterbara. Fokuset har framförallt varit att kontrollera att det finns en rättslig grund och ett berättigat ändamål med nämndernas olika behandlingar av personuppgifter.

Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Beskrivning: Avstämning med samordnings-ansvarig på förvaltningen vilket arbete som har gjorts under året, görs en gång varje år i oktober.		

Åtgärd
Ingen åtgärd föreslagen

Personal

Bisyssla

Att anställd har otillåten bisyssla

Riskvärde


Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontrollera att all personal skrivit under bisyssleblankett		Uppföljning av bisysslor har gjorts i december 2020. 7 personer inom bygglovs-, kart-och mät och stabens avdelningar har någon form av bisyssla. Alla bisysslor har bedömts som godkända i redovisad omfattning.

Beskrivning:

Personalen ska skriva under bisyssle-blankett i oktober varje år, blanketterna granskas av förvaltningschef.

Åtgärd
Ingen åtgärd föreslagen