

Byggnadsnämndens internkontrollplan 2022

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 2 mars 2020 (§ 25) om ett nytt internkontrollreglemente (dnr KS 2019/0328). 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. Reglementet syftar till att säkerställa att kommunstyrelsen och nämnder upprätthåller en tillfredsställande internkontroll som innebär att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att kommunens mål för internkontroll uppnås. Med internkontroll avses i allmänhet alla de arbetsrutiner och förfaranden som de redovisningsskyldiga organen, tjänsteinnehavarna och övriga chefer tillämpar för att säkerställa att:

- kommunens verksamhet är ändamålsenlig och kostnadseffektiv
- informationen som besluten bygger på är tillräcklig och tillförlitlig
- tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer efterlevs
- risker identifieras, förebyggs och förhindras

Enligt kommunledningskontorets anvisningar ska varje nämnd ska anta en internkontrollplan för verksamhetsår 2022 som ska innehålla följande kontrollmoment:

1. Attestregler
Kontroll av förtroende känsliga poster sker på konton gällande konferenser och utbildningar.
2. Delegeringsprocessen
Kontroll av att delegationsbeslut rapporteras korrekt
3. Personaladministrativa rutiner
Kontroll av att gällande riktlinjer kring personliga utlägg följs. Varje nämnd ska komplettera med minst två nämndspecifika kontroller varav en ska innehålla en intäktskontroll. Redovisning av genomförda kontroller ska göras till nämnden och kommunstyrelsen i samband med del- och helårsredovisning.



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

4. Fakturering
Kontroll att faktura har nått kund enligt underlag i ärendehanteringssystemet.
5. Beslut
Kontroll att beslut har fattats om att förlänga handläggningstiden från 10 till 20 veckor, på ärenden där handläggningstiden överstiger 10 veckor.
6. Bisyssla
Kontroll av att alla medarbetare har rapporterat bisyssla.

Miljö- och stadsbyggnadskontorets förslag till beslut

Byggnadsnämnden antar internkontrollplan 2022 enligt bilaga till tjänsteutlåtande daterat 2021-11-24 och överlämnar den till kommunstyrelsen.

Elisabeth Thelin
Bygg- och miljödirektör

Monica Hallberg
Administrativ chef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande Byggnadsnämndens internkontrollplan 2022
2. Bilaga. Byggnadsnämndens internkontrollplan 2022

Expedieras
Kommunstyrelsen