

IKP 2022 Delårsuppföljning

Byggnadsnämnd

Innehållsförteckning

1 Inledning	3
2 Bakgrund	3
3 Sammanfattande bedömning delårsuppföljning av intern kontrollplan 2022	3
4 Redovisning av kammungemensamma kontroller	3
4.1 Risk att attestregler inte följs	3
4.2 Risk att brister i delegeringsprocessen resulterar i fel beslutsgång.	3
4.3 Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade.....	3
5 Redovisning av nämndspecifika kontroller	4

1 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 2022 omfattar kommungemensamma kontroller och nämnds specifika kontroller.

2 Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 3 mars 2020 om ett nytt internkontrollreglemente 2020-03-02 § 25. 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.

3 Sammanfattande bedömning delårsuppföljning av intern kontrollplan 2022

Nämnden har inga avvikelser i de kontroller som har gjorts. Nämnds specifika kontroller kommer göras i samband med årsbokslutet.

4 Redovisning av kommungemensamma kontroller

4.1 Risk att attestregler inte följs

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av förtroendekänsliga poster	● 2	2	Totalt på kommunen kontrollerades 48 verifikationer varav samtliga blev godkända. Hos byggnadsnämnden kontrollerades 2 verifikationer varav samtliga blev godkända.

4.2 Risk att brister i delegeringsprocessen resulterar i fel beslutsgång.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd	—		Kontroll genomförs i årsbokslut.

4.3 Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av personliga utlägg	—		Totalt på kommunen

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
			kontrollerades 49 personliga utlägg varav 42 av dessa hade godkända kvitton där registrerat belopp stämde överens med inlämnat kvitto. Inga underlag för BN fanns att granska vid kontroll

5 Redovisning av nämndspecifika kontroller

Uppföljning av nämndspecifika kontroller kommer göras i samband med årsbokslutet.