



Fastighetsnämnden

## Internkontroll 2022 – förslag till plan

### Ärende

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att en god internkontroll upprätthålls och att utforma kommunövergripande anvisningar. I anvisningarna anges kraven för nämndernas interna kontrollplaner. Nämnderna ansvarar för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Kontroll sker kommunövergripande avseende attestregler, delegeringsprocessen och personaladministrativa rutiner. De nämndspecifika kontrollerna avser korrekt kontering, indexuppräknning av hyror och avtalstrohet.

### Tekniska kontorets förslag till beslut

Fastighetsnämnden fastställer Internkontrollplan 2022

### 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.

### Syfte

Reglementet syftar till att säkerställa att kommunstyrelse och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll som innebär att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att kommunens mål för internkontroll uppnås.



Mia Öhrnell

Med intern kontroll 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

### **Ekonomiska konsekvenser**

Ärendet medför inga ekonomiska konsekvenser.

Anna Tengelin Skoog  
Teknisk direktör

Mia Öhrnell  
Administrativ chef

### Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande Internkontrollplan 2022 – förslag till plan
2. Förslag till Internkontrollplan 2022

Expedieras  
Kommunstyrelsen