

Mia Öhrnell

Fastighetsnämnden

Internkontroll 2021

Ärende

Varje år ska nämnden fastställa en internkontrollplan. I mars 2020 beslutade kommunfullmäktige om ett nytt reglemente för internkontroll. Syftet är sammantaget att säkerställa en tillfredsställande intern kontroll som med rimlig grad av säkerhet säkerställer en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering och efterlevnad av lagar och styrdokument. Den interna kontrollen syftar även till att ta fram förslag till förbättringar och förändringar i verksamheten.

En central organisation för internkontrollen håller på att upprättas på kommunstyrelsen. Ett led i detta är att besluta om vissa kontrollpunkter som ska hanteras centralt. Utöver detta ska varje nämnd ta fram sina verksamhetsspecifika kontrollpunkter. Med anledning av detta föreslås i samråd med ansvarig på kommunledningsförvaltningen vissa förändringar inför 2021 i de kontrollpunkter som ska gälla för fastighetsnämnden.

Diskussioner har förts med kommunstyrelseförvaltningen om att genomföra en risk- och väsentlighetsanalys under 2021 inför 2022 för att identifiera de kontrollpunkter som får störst effekt.

Fastighetsnämndens förslag till beslut

Fastighetsnämnden beslutar att fastställa Internkontrollplan 2021.

Fastighetsnämndens utredning

I de kontrollpunkter som beslutats av kommunledningsförvaltningen ingår kontroll av förtroendekänsliga poster samt kontroll av att delegationsbeslut rapporteras. Tekniska nämnden har tidigare haft kontroll av representation. Denna punkt tas bort till förmån för den kammungemensamma kontrollen.

Vidare har nämnden haft en kontrollpunkt för avtalsuppföljning samt en för avtalstrohet. Ett arbete med process för avtalsuppföljning är under implementering och kontroller kommer ske genom detta. Kommunen har



Mia Öhrnell

inget systemstöd för att kontrollera avtalstrohet varför denna punkt inte kan kontrolleras. Istället för dessa punkter föreslås därför en kontroll av avtalstrohet på så sätt att fyra fakturor kontrolleras per månad avseende leverantör, pris och tjänst som ett komplement till den avtalsuppföljning som redan genomförs av strategiska och övriga avtal.

I övrigt föreslås inga förändringar.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet medför inga ekonomiska konsekvenser.

Anna Tengelin Skoog
Teknisk direktör

Mia Öhrnell
Administrativ chef

Handlingar i ärendet
Tjänsteskrivelse 2021-02-02
Förslag till Internkontrollplan 2021

Expedieras
Kommunstyrelsen