



# Internkontrollplan

Internkontrollplan 2021

Miljö- och hälsoskyddsnämnd

# Sammanfattande bedömning av uppföljningen av intern kontrollplan för 2021

I nämndens internkontrollplan 2021 finns fyra kommungemensamma kontroller. Attestregler, delegeringsprocessen, personliga utlägg och strategiska avtal har kontrollerats och inga avvikelser är funna. Utöver dessa finns tre kontrollmoment som kontoret bedömt vara väsentliga att följa för nämnden. Att fakturering sker, skyndsam utlämning av allmän handling och bisyssla även här är inga avvikelser är funna.

## Attestregler



### Risk att attestreglerna inte följs

| Ansvarig               | Riskvärde   | Sannolikhet | Konsekvens | Taggar |
|------------------------|---|-------------|------------|--------|
| Kommunledningskontoret |  | 4           | 3          |        |

#### KONTROLLMOMENT

Kontroll av förtroendekänsliga poster.

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.

| Ansvarig        | Rapportera till | Status  | Bedömning   | Taggar |
|-----------------|-----------------|---|---|--------|
| Therese Franzén |                 |  |  |        |

#### Kommentar:

Inga avvikelser har hittats i kontrollen.

## Delegeringsprocessen

Risker med brister i delegeringsprocessen som resulterar i fel beslutsgång.



Brister i delegeringsprocessen som resulterar i fel beslutsgång. Vilket kan innebära att delegeringsordningen inte följs eller att delegationsbeslut inte återrapporteras korrekt.

| Ansvarig               | Riskvärde   | Sannolikhet | Konsekvens | Taggar |
|------------------------|---|-------------|------------|--------|
| Kommunledningskontoret |  | 3           | 4          |        |

#### KONTROLLMOMENT

Kontroll av att delegationsbeslut rapporteras

Kontrollen sker kommunövergripande och genomförs av kommunledningskontoret. Stickprov i ärendehanteringssystemet och avstämning mot anmälda beslut till nämnd.

| Ansvarig        | Rapportera till | Status  | Bedömning   | Taggar |
|-----------------|-----------------|---|---|--------|
| Therese Franzén |                 |  |  |        |

#### Kommentar:

Inga avvikelser har hittats i kontrollen.

## Personaladministrativa rutiner



### Risker med att personliga utlägg inte är korrekt attesterade

| Ansvarig               | Riskvärde   | Sannolikhet | Konsekvens | Taggar |
|------------------------|---|-------------|------------|--------|
| Kommunledningskontoret |  | 4           | 3          |        |

#### KONTROLLMOMENT

#### Kontroll av personliga utlägg

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.

| Ansvarig        | Rapportera till | Status  | Bedömning   | Taggar |
|-----------------|-----------------|---|---|--------|
| Therese Franzén |                 |  |  |        |

#### Kommentar:

Inga avvikelser har hittats i kontrollen.

## Strategiska avtal

### Risk med att de strategiska avtalen inte följs upp

| Ansvarig               | Riskvärde   | Sannolikhet | Konsekvens | Taggar |
|------------------------|---|-------------|------------|--------|
| Kommunledningskontoret |  | 4           | 4          |        |

#### KONTROLLMOMENT

#### Kontroll av strategiska avtal

Kontrollen sker kommunövergripande och genomförs av kommunledningskontoret. Framtagande av utvalda strategiska avtal. Stickprovskontroll på utvalda strategiska avtal genomförs. Stickprovet fakturaunderlag jämförs med det avtal som finns skrivet.

| Ansvarig        | Rapportera till | Status  | Bedömning   | Taggar |
|-----------------|-----------------|---|---|--------|
| Therese Franzén |                 |  |  |        |

#### Kommentar:

Nämnden har inga strategiska avtal.

# Ekonomi

## Fakturering



Risk att fakturering inte sker

| Ansvarig | Riskvärde   | Sannolikhet | Konsekvens | Taggar |
|----------|---|-------------|------------|--------|
| MSBK     |  | 2           | 3          |        |

### KONTROLLMOMENT

Kontrollera att faktura har nått kund enligt underlag i ärendehanteringssystemet

Säkerställ rutin för att hela kedjan ska hålla. Kontrollera (stickprov) att faktura har nått kund genom att stämma av underlag i Ecos2 och att fakturan finns i Agresso.

| Ansvarig  | Rapportera till | Status  | Bedömning   | Taggar |
|-----------|-----------------|---|---|--------|
| Miljöchef |                 |  |  |        |

### Kommentar:

Ingen avvikelse har hittats i kontrollen.

# Administration

## Utlämning allmän handling

Risk att utlämning av allmänna handlingar inte görs skyndsamt

| Ansvarig | Riskvärde   | Sannolikhet | Konsekvens | Taggar |
|----------|---|-------------|------------|--------|
| MSBK     |  | 3           | 3          |        |

### KONTROLLMOMENT

Kontroll av statistik, tid för utlämning, avvikelseanalys görs

| Ansvarig        | Rapportera till | Status  | Bedömning   | Taggar |
|-----------------|-----------------|---|---|--------|
| Monica Hallberg |                 |  |  |        |

### Kommentar:

Statistiken visar att i de ärenden som inte kräver särskild utredning är den genomsnittliga hanteringstiden under två arbetsdagar. Statistiken inkluderar utlämningar från kontaktcenter och MSBK registratur.

## Personal

### Bisyssla


Risk att medarbetare har otillåten bisyssla

| Ansvarig | Riskvärde   | Sannolikhet | Konsekvens | Taggar |
|----------|---|-------------|------------|--------|
| MSBK     |  | 2           | 4          |        |

#### KONTROLLMOMENT

Kontroll av att alla medarbetare har rapporterat bisyssla

Med anledning av myndighetsuppgift

| Ansvarig         | Rapportera till | Status  | Bedömning   | Taggar |
|------------------|-----------------|---|---|--------|
| Elisabeth Thelin |                 |  |  |        |

#### Kommentar:

Alla bisysslor har kontrollerats per sista november 2021. Ingen medarbetare har konstaterats ha en otillåten bisyssla.