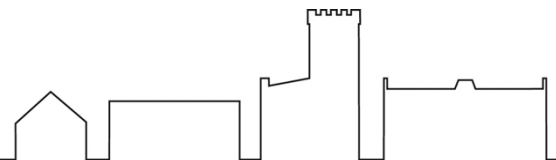


# Uppföljning av internkontrollplan 2024

---

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden



## Innehållsförteckning

<b>Bakgrund .....</b>	<b>3</b>
Uppföljning av kommungemensamma kontroller .....	3
Uppföljning av nämndspecifika kontroller .....	5


## Bakgrund

Kommunfullmäktige har beslutat om ett internkontrollreglemente som 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. Sammanfattande bedömning helårsuppföljning av internkontrollplan 2024


Miljö- och stadsbyggnadsnämndens bedömning av uppföljningen för 2024 är att internkontrollen är uppfylld. Resultatet av de kommungemensamma internkontrollerna för kommunstyrelsen visar att samtliga kontroller är uppfyllda utan anmärkning. Resultatet av de nämnds specifika internkontrollerna visar att kontrollerna är uppfyllda, med endast en mindre avvikelse där felet låg hos nämnden.

## Uppföljning av kommungemensamma kontroller


### Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av personliga utlägg.	 3	3	Totalt på kommunen kontrollerades 104 personliga utlägg varav 93 av dessa hade godkända kvitton där registrerat belopp stämde överens med inlämnat kvitto.  Hos Miljö-och stadsbyggnadsnämnden kontrollerades 3 utlägg varav samtliga hade godkänt kvitto.


### Risk att attestregler inte följs

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av förtroendekänsliga poster.	53 	53	Totalt på kommunen kontrollerades 608 verifikationer varav samtliga blev godkända.  Hos miljö-och stadsbyggnadsnämnden kontrollerades 53 verifikationer varav samtliga blev godkända.

### Risk att brister i delegeringsprocessen resulterar i fel beslutsgång

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd.	64 	64	Totalt på kommunen har 106 stickprovkontroller genomförts.  Kontroll har skett av delegationsprocessen. 64 stickprov har genomförts av diarieförda delegationsbeslut och anmälda beslut till nämnd. Resultatet av granskningen visar på korrekt hantering.

### Risk att leverantörer inte uppfyller de kvalificeringskrav som är ställda i förfrågningsunderlaget och leveransvillkoren i avtal

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i avtalssystemet	2 	2	Totalt på kommunen har 13 stickprov genomförts på avtal för att kontrollera leverantörers ekonomiska ställning och betalning av skatter och avgifter. Resultatet visar att inga avvikelser har påträffats.  Hos miljö-och stadsbyggnadsnämnden kontrollerades två avtal, samtliga utan anmärkning.

### Risk att genomförandebeslut inte fattas av rätt instans för projekt över 15 miljoner kronor

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av beslut i W3D3	-	-	Kontroller har genomförts för att säkerställa att samtliga budgeterade projekt över 15 miljoner kronor har ett genomförandebeslut. Inga avvikelser har påträffats.  Miljö-och stadsbyggnadsnämnden har inga sådana beslut.


### Risk att slutredovisning av projekt inte rapporteras till rätt instans

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll i W3D3	-	-	Kontroller har genomförts för att säkerställa att projekt som kräver genomförandebeslut och som har aktiverats också har


Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
			slutredovisats till nämnd och/eller KS/KF.  Miljö-och stadsbyggnadsnämnden har inga sådana projekt.

## Uppföljning av nämndspecifika kontroller


### Risk att fakturering inte sker

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Stickprovskontroll av processen, från att ett ärende inkommer/en överenskommelse är gjord till att en kundfaktura är utställd i Agresso		Intäkter för 2024 ska vara korrekt framräknade och fakturerade till kund	Stickprovskontroll har gjorts på ärenden inom bygglov, miljö, plan och kart- och mät. En mindre avvikelse är funnen inom miljö. Avvikelsen rättas under 2025.


### Beslut fattas inte om att förlänga handläggningstiden från 10 till 20 veckor (bygglov)

<i>Kontroll</i>	<i>Resultat</i>	<i>Mål</i>	<i>Kommentar</i>
Sluppmässiga stickprov i ärendehanteringssystemet ByggR	20 	20	20 stickprov kontrollerades, ingen avvikelse funnen

### Avgift reduceras inte trots att handläggningstid överskridits (bygglov)

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Sluppmässiga stickprov i ärendehanteringssystemet ByggR	20 	20	20 stickprov kontrollerades, ingen avvikelse funnen

### Risk att medarbetare har otillåten bisyssla

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av att alla medarbetare på kontoret har rapporterat bisyssla	100% 	100%	Alla medarbetare har lämnat underskriven bisyssleblankett till chef. 5 medarbetare har bisysslor och alla är godkända.