

Uppföljning Intern kontroll 2025

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

Innehållsförteckning

Bakgrund1

Sammanfattande bedömning1

 Kommungemensamma kontroller1

 Nämndspecifika kontroller3

INTERN KONTROLL

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 3 mars 2020 om ett nytt intern kontrollreglemente 2020-03-02 § 25. KS 2019/0328. Reglementet fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att en god intern kontroll upprätthålls i den kommunala verksamheten. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Resultatet av uppföljningen ska skriftligen rapporteras till nämnden och kommunstyrelsen.

Sammanfattande bedömning

Bedömning är att den interna kontrollen är uppfylld. Resultatet av de kommungemensamma kontrollerna visar att samtliga kontroller utom en är uppfyllda utan anmärkning. Vid kontroll av delegeringsprocessen upptäcktes tre mindre avvikelser i form av saknat datum eller fel datum. Resultatet av de nämndspecifika kontrollerna visar att samtliga kontroller är uppfyllda.

Kommungemensamma kontroller

Kommentar [ES1]: Peter fyller i tabellerna.

Personaladministrativa rutiner

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av personliga utlägg.	4 ●		Totalt på kommunen kontrollerades 114 personliga utlägg. För miljö- och stadsbyggnadsnämnden kontrollerades 4 utlägg där registrerat belopp stämde överens med inlämnat kvitto.

Attestregler

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av förtroendekänsliga poster.	9 ●		Totalt på kommunen kontrollerades 396 verifikationer varav samtliga blev godkända. Hos miljö- och stadsbyggnadsnämnden kontrollerades 9 verifikationer varav samtliga blev godkända

INTERN KONTROLL

Delegeringsprocessen

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd.	5 		Totalt på kommunen kontrollerades 25 ärenden. För miljö- och stadsbyggnadsnämnden kontrollerades 5 ärenden där 3 hade mindre avvikelser i form av saknat datum eller fel datum.

Avtalsuppföljning

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i avtalssystemet.	2 		Totalt på kommunen kontrollerades 23 avtal, varav samtliga bedömdes som godkända På miljö- och stadsbyggnadsnämnden kontrollerades två avtal som bedömdes som godkända

Investeringar

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av beslut i W3D3.	0 		För kommunen som helhet kontrollerades 4 beslut om investeringar. Varav två saknade genomförandebeslut. På miljö- och stadsbyggnadsnämnden fanns inga beslut som föll inom ramen för kontrollen under perioden.
Kontroll i W3D3.	0 		Inga slutredovisningar har rapporterats under perioden i kommunen.

INTERN KONTROLL

Nämndspecifika kontroller

Kommentar [ES2]: Fylls i av rapporterande för nämnd.

Fakturering (intäkter)

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontrollera att hela faktureringskedjan håller (särskild rutin på respektive avdelning).	●		Stickprov på alla avdelningars faktureringar har gjorts. En mindre avvikelse är funnen och korrigerad.

Bisyssla

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av att alla medarbetare har rapporterat bisyssla.	●		Alla medarbetare har rapporterat bisyssla i december 2025, samt i medarbetarsamtal och vid nyanställning.