



Tekniska nämnden

## 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 tekniska nämnden.

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.

### Tekniska kontorets förslag till beslut

Tekniska nämnden beslutar att fastställa Internkontrollplan 2021.

### Tekniska kontorets 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 inget systemstöd för att kontrollera avtalstrohet varför denna punkt inte kan



Mia Öhrnell

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.

Punkten om att kontrollera behörigheter till kontoret tas bort då tekniska kontoret flyttar in i Mörby centrum under året, varpå behörigheterna kommer att hanteras centralt.

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