



Tekniska nämnden

Internkontroll 2020

Ärende

Enligt kommunallagens 6 kap 6 § ska nämnden se till att verksamheten bedrivs i enlighet med fullmäktiges mål och riktlinjer samt i enlighet med lag eller annan författning som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Varje år beslutas en ny plan för internkontrollen.

Kontoret har reviderat planen något i jämförelse med föregående år. De punkter som tas bort har utfallit med gott resultat två år i rad. Nya kontrollpunkter har föreslagits där inga kontroller tidigare utförts.

Tekniska kontorets förslag till beslut

Tekniska nämnden beslutar att anta Internkontrollplan 2020.

Bakgrund

Inför internkontrollplan 2018 gjordes en riskanalys för framtagande av nya kontrollpunkter. Dessa användes oförändrat under 2019. För 2020 finns ett behov av att revidera punkterna utifrån goda resultat i vissa fall och därmed kontroll av helt nya punkter för ytterligare förbättring av verksamheten.

Tekniska kontorets utredning

Följande nya kontrollpunkter föreslås:

- I de fall ett avtal omfattar såväl drift som investering ska kontroll ske så att konteringen blir korrekt. Felaktig kontering kan medföra ett missvisande resultat och ökade kapitalkostnader.
- Kontroll av att samtlig personal genomgått utbildning i dataskydd är en central kontrollpunkt.
- Kontroll av att samtliga medarbetare erbjudits medarbetarsamtal för att tillvarata medarbetarnas rättigheter och möjligheter till utveckling på bästa sätt.



Mia Öhrnell

- Avslutssamtal är en viktig del i kommunens strävan efter att vara en attraktiv arbetsgivare. En kontroll av att dessa samtal genomförs är därför av vikt.
- De beslut som fattas på delegation och registreras korrekt anmäls fullt ut till nämnd. Det kan dock finnas beslutstyper vars handläggningsrutiner medför att de inte anmäls. Det bör kontrolleras om så är fallet.
- Säkerheten i tekniska kontorets lokaler är viktig av flera skäl. Rutinerna för hur behörigheter tilldelas och upphör har setts över. Kontroll bör ske av att behörigheterna är uppdaterade.

Följande kontrollpunkter föreslås utgå:

- Kontroll av skadeståndsärenden har bedömts som överflödiga då nämnden har väldigt få ärenden och de som vi har haft har hanterats enligt gällande ordning.
- Under punkten rekrytering har kontroll av rätt beslutsfattare och om riktlinjer och LOA följts tagit bort. Dessa har varit utan anmärkning under föregående år.
- Registrering av avtal har varit utan anmärkning föregående år.
- Beslutsattest av egna fakturor har varit utan anmärkning föregående år.
- Handlingar lämnas ut i enlighet med offentlighetsprincipen utan anmärkning.

Övriga punkter kvarstår oförändrade då de varit med någon form av anmärkning föregående år.

Tekniska kontorets yttrande

Det är av vikt att de kontroller som genomförs inom ramen för internkontrollen syftar till att uppfylla målen för internkontrollen. Kontroller som utfallit med positivt resultat under mer än ett år bör därmed bytas ut för ytterligare förbättring av verksamheten. Samma kontroller kan återkomma vid ett senare tillfälle.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet medför inga ekonomiska konsekvenser.

Anna Tengelin Skoog
Teknisk direktör

Mia Öhrnell
Administrativ chef



Mia Öhrnell

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse, Internkontroll 2020, daterad 2020-02-12

Internkontroll 2020, förslag

Expedieras

Kommunstyrelsen