

2020-11-27

TJÄNSTESKRIVELSE
Dnr NTN 2020/299

Natur- och trafiknämnden

Natur- och trafiknämndens Internkontrollplan 2021

Förslag till beslut

Natur- och trafiknämnden fastställer den reviderade internkontrollplanen 2021.

Sammanfattning av ärendet

Enligt kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna i samband med att de beslutar om förslag till mål och budgetram anta en uppföljningsplan, där den interna kontrollen ingår. Natur och trafiknämndens reviderade internkontrollplan för 2021 har en tydlig koppling till kommunstyrelsens internkontrollplan, där riskanalys gjorts och riskmatris tagits fram. Natur och trafiknämnden föreslås fastställa den reviderade internkontrollplanen för 2021.

Ärendet

Enligt kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna i samband med att de beslutar om förslag till mål och budgetram anta en uppföljningsplan, där den interna kontrollen ingår.

Intern styrning och kontroll bidrar till måluppfyllelse och att verksamheten bedrivs effektivt och säkert. I praktiken handlar det om att med ett systematiskt arbetssätt, som utgår från en riskbedömning, undvika allvarliga fel. Enligt Nackas reglemente för intern kontroll åligger det nämnderna att se till att den interna kontrollen är tillräcklig.

Målet för den interna kontrollen är att

- förebygga, förhindra och upptäcka oegentligheter
- förebygga och förhindra felaktiga betalningar
- att verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt sätt i förhållande till kommunens mål och riktlinjer samt gällande lagkrav

Under 2020 har kommunstyrelsen antagit ett nytt reglemente för intern kontroll. Det har också gjorts med att ta fram en ny internkontrollplan för kommunstyrelsen. Natur och trafiknämndens reviderade internkontrollplan för 2021 har en tydlig koppling till kommunstyrelsens internkontrollplan, där riskanalys gjorts och riskmatris tagits fram.

Enheterna drift offentlig utemiljö och trafik har identifierat ett antal särskilt identifierade risker kopplade till följande områden: bristande styrning och uppföljning i projekt, allvarliga brister i anläggningar, förtroendeskadligt agerande, brister i inköps- och



avtalshantering, bristande attestrutiner och direktupphandlingar ger högre kostnader. Åtgärder har tagits fram i internkontrollplanen för de risker som har en högre sannolikhet att de ska inträffa och högre konsekvenser om de inträffar än andra

identifierade risker. Valda risker kommer att följas upp metodiskt enligt vissa kontrollpunkter och med viss periodicitet, vilka anges i bilaga 1.

Ekonomiska konsekvenser

En internkontrollplan syftar ytterst till att ha kontroll på verksamhet och ekonomi. Genom en metodisk uppföljning och systematisk kontroll ökar chanserna för nämndens enheter att ha god koll på de medel i budgeten som nämnden förfogar över.

Konsekvenser för barn

En metodisk uppföljning och systematisk kontroll ger inga särskilda konsekvenser för barn jämfört med andra grupper.

Handlingar i ärendet

Bilaga 1 Internkontrollplan NTN 2021

Bilaga 2 Riskanalys NTN 2021

Bilaga 3 Riskmatris NTN 2021

Mats Bohman
Trafik- och fastighetsdirektör
Stadsledningskontoret

Ulrika Forsberg
Controller
Controllerenheten