

Diarienummer: SUN-2024/535

Handläggare: Karin Reuterdahl, verksamhetscontroller

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Uppföljning av samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2024

Förslag till beslut

1. Samhällsutvecklingsnämnden godkänner helårsuppföljningen av samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2024.
2. Samhällsutvecklingsnämnden uppdrar till verksamheten att åtgärda de åtgärds punkter som identifierats.

Sammanfattning av ärendet

Syftet med den interna kontrollen är att säkerställa att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är pålitlig, att målen uppfylls och att lagar och regler följs. Internkontrollplanen är ett verktyg för att se till att den interna kontrollen sköts systematiskt och är tillräcklig. Samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan för 2024 (dnr: SUN2023/478) anger att två risker med högt riskvärde ska granskas och en risk med högt riskvärde ska hanteras genom utvecklingsarbete.

I kommunstyrelsens internkontrollplan för 2024 finns en risk som rör upphandling och som påverkar alla nämnders verksamheter. Denna risk har granskats inom kommunstyrelsens internkontrollplan. Resultaten och åtgärderna från denna granskning redovisas i uppföljningen av samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan för 2024, i de delar som berör nämnden.

Uppföljningen visar att den kritiska risk som hanterats genom utvecklingsarbete har hanterats enligt planering. De genomförda granskningarna visar att det finns behov av åtgärder gällande dessa.

Ärendets uppkomst och historik

Internkontrollplanen ska följas upp årligen och rapporteras till nämnden. Underlaget för uppföljningen har beretts av kontoret.

Rättslig utredning

Lagstöd

Enligt kommunallagen (2017:725) 6 kapitlet 6 § ska nämnderna se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Intern kontroll handlar om att säkerställa att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är pålitlig, att målen uppfylls och att lagar och regler följs. Varje år antar nämnden en internkontrollplan som ser till att risker bedöms och hanteras på rätt sätt.

Interna styrdokument

Knivsta kommun har ett reglemente för internkontroll som styr arbetet med den interna kontrollen. Reglementet beslutades av kommunfullmäktige den 25 mars 2020 (KF § 35). Förslag till reviderat reglemente (dnr: KS-2024/597) har beretts till fullmäktige för beslut under våren 2025. Förslag till ny riktlinje (dnr: KS-2024/598) har lämnats till kommunstyrelsen för beslut.

Samhällsutvecklingsnämnden har antagit en internkontrollplan för 2024 (dnr: SUN-2023/478).

Konsekvensbeskrivningar

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet är en återrapportering av beslutade aktiviteter och innebär inga ekonomiska konsekvenser.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Samlad bedömning

Inom samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan för 2024 har 15 risker bedömts. Av dessa har tre risker bedömts som kritiska, det vill säga med högt riskvärde. En av dessa risker ska hanteras genom utvecklingsarbete och två ska hanteras genom granskning. Risker med lägre riskvärde hanteras inom ramen för verksamhetens ordinarie förbättringsarbete.

Uppföljningen visar att den kritiska risk som hanterats genom utvecklingsarbete har hanterats i enlighet med planering. Granskningarna som gjorts visar att det finns behov av åtgärder. Nämndens ska inom ramen för verksamheten säkerställa att dokumentera befintlig process och struktur för vinterväghållning.

I kommunstyrelsens internkontrollplan för 2024 finns en risk som rör upphandling och som påverkar alla nämnders verksamheter. Denna risk har granskats inom kommunstyrelsens internkontrollplan. Resultaten och åtgärderna från denna granskning redovisas i uppföljningen av samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan för 2024, i de delar som berör nämnden. Granskningen visar på behov av åtgärder. Kopplat till risken för upphandling ska nämnden inom ramen för sin verksamhet säkerställa att samtliga inköp och upphandlingar uppfyller ställda krav på dokumentation.

Underlag för beslut och beslutsexpediering

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande (2024-12-05)

Rapport uppföljning av samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2024

Beslutet skickas till

Akten

Jenny Rydåker
Samhällsbyggnadschef

Barnchecklista inför beslut

Alla under 18 år är att betrakta som barn.

1. Påverkar beslutet barn?

Ja Nej

Nämndens interkontrollplan syftar till att säkerställa tillförlitlig rapportering och information, måluppfyllelse och efterlevnad av lagar och regler. Beslutet att godkänna uppföljning av internkontrollplanen bedöms inte påverka barn på ett direkt sätt, utan handlar om att vidmakthålla ett fungerande internkontrollsystem.

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja

Nej

Inte aktuellt. Beslutet rör inte en övergripande flerårig plan eller ett flerårigt styrdokument.