



Bygg- och miljönämndens arbetsutskott

§205

Dnr BMN 2023-421

Internkontrollplan BMN 2024

Beslut

Arbetsutskottet föreslår Bygg- och miljönämnden besluta

1. anta internkontrollplan för bygg- och miljönämndens verksamhet 2024

Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Den interna styrningen och kontrollen är en del av kommunens styrsystem och ett redskap för kommunens ledning att främja en effektiv ledning av organisationen, hantering av risker, utveckling av verksamheten och utvärdering av verksamhetens resultat - ytterst för att säkerställa att verksamhetens syfte och mål nås.

Nämnderna utformar sina specifika kontrollområden, dokumenterar dessa och antar dem i nämnden. Nämndernas ansvar gäller även när en kommunal angelägenhet har lämnats över till någon annan.

Kommunfullmäktige har beslutat om tre övergripande internkontrollområden:

- Effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet
- Informationssäkerhet
- Ekonomi och hushållning av kommunens resurser

En internkontrollplan för 2024 för Bygg- och miljönämnden har utarbetats utifrån de från kommunfullmäktige tre övergripande målen. Planen ingår som bilaga i detta ärende.

Ärendet

Beskrivning

Nämnderna utformar sina specifika kontrollområden, dokumenterar dessa och antar dem i nämnden. Nämndernas ansvar gäller även när en kommunal angelägenhet har lämnats över till någon annan.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Bygg- och miljönämndens arbetsutskott

§205

Dnr BMN 2023-421

Kommunfullmäktige har beslutat tre övergripande internkontrollområden:

- Effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet
- Informationssäkerhet
- Ekonomi och hushållning av kommunens resurser

Bakgrund

Den interna styrningen och kontrollen är en del av kommunens styrsystem och ett redskap för kommunens ledning att främja en effektiv ledning av organisationen, hantering av risker, utveckling av verksamheten och utvärdering av verksamhetens resultat - ytterst för att säkerställa att verksamhetens syfte och mål nås.

Kommunfullmäktige har beslutat om tre övergripande internkontrollområden:

- Effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet (internkontrollområdet syftar till att skapa en internkontrollplan som säkerställer att policys, riktlinjer och handlägningsrutiner efterlevs)
- Informationssäkerhet (internkontrollområdet syftar till att säkerställa att kommunen på ett tillfredställande sätt hanterar informationssäkerheten utifrån de lagkrav GDPR (General Data Protection Regulation) ställer.
- Ekonomi och hushållning av kommunens resurser (internkontrollområdet syftar till att säkra kommunens tillgångar och en god ekonomisk hushållning)

I nämndernas internkontrollplaner ska (minst) två internkontrollpunkter finnas till respektive internkontrollområde.

Målet med internkontrollen är att kontrollera att verksamheten som bedrivs:

- Är ändamålsenlig
- Är kostnadseffektiv
- har tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlever tillämpliga lagar, förordningar, föreskrifter, riktlinjer mm

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Bygg- och miljönämndens arbetsutskott

§205

Dnr BMN 2023-421

En effektiv internkontroll innebär att egen granskning och uppföljning genomförs i samtliga dessa avseenden, med fokus på:

- Att system och rutiner finns så att budgeterade medel och andra resurser används i överensstämmelse med tagna beslut.
- Att säkerställa att lagar, bestämmelser, anvisningar, riktlinjer och överenskommelser följs.
- Att minimera risken för missbruk och avsiktliga eller oavsiktliga fel som leder till extrakostnader eller att kommunens tillgångar äventyras.
- Att säkerställa en rättvisande redovisning genom kontroll av riktigheten och tillförlitligheten i räkenskaperna.
- Att skydda politiker och tjänstepersoner mot oberättigade misstankar om oegentligheter.

Samberedning

Beredning för framtagande av internkontrollpunkter har skett inom Samhällsbyggnadskontoret.

Lagkrav

Intern kontroll regleras i 6 kap 7 § i Kommunallagen (2017:725).

Koppling till gällande styrdokument

Planeringsförutsättningar, mål och budget

Förvaltningens analys och slutsatser

Internkontroll ska säkerställa god ekonomisk hushållning genom kontinuerlig uppföljning och utvärdering. Internkontroll ger ramverk för en pågående intern process som syftar till att leva upp till kraven på verksamheten på ett riskmedvetet sätt.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Bygg- och miljönämndens arbetsutskott

§205

Dnr BMN 2023-421

Ekonomiska konsekvenser och riskanalys

God ekonomisk hushållning uppnås inte. Politiskt beslutad verksamhetsplan får inte genomslag.

Tidplaner

Ärendet följer Norrtälje kommuns styrprocess.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Internkontrollplan 2024
Internkontrollplan 2024 BMN

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande