



Förvaltning och avdelning

Handläggare: Marie Österman
Titel: Handläggare
E-post: marie.osterman@norrtalje.se

Till:
Bygg- och miljönämnden

Internkontrollplan för bygg och miljönämnden 2023

Förslag till beslut

Bygg- och miljönämnden beslutar

1. anta internkontrollplan för bygg- och miljönämndens verksamhet 2023 enligt bilaga 1

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 2023 för Bygg- och miljönämnden har utarbetats utifrån de från kommunfullmäktige tre övergripande målen. Planen ingår som bilaga i detta ärende.

Beskrivning av ärendet

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 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.

Målet med intern kontroll är:

- ändamålsenlig verksamhet
- kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, förordningar, föreskrifter, riktlinjer mm

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 överrensstämmelse 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.

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 handläggningsrutiner 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)

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.

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

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

Samberedning

Beredning har skett inom Samhällsbyggnadskontoret.

Lagkrav

Kommunallagen.

Koppling till gällande styrdokument

Planeringsförutsättningar, Mål och Budget

Ekonomiska konsekvenser och riskanalys

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.

Konsekvensanalys/riskanalys

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

Tidplaner

Ärendet följer Norrtälje kommuns styrprocess.

Handläggare i ärendet har varit Marie Österman

Anna Keskitalo
Samhällsbyggnadsdirektör
Samhällsbyggnadskontoret

Marie Österman
Handläggare, Ledning och stöd
Samhällsbyggnadskontoret

Bilagor

Internkontrollplan för Bygg- och miljönämndens verksamhet 2023.

Beslut skickas till

Kommunstyrelsekontoret,
kerstin.wahlin@norrtaelje.se
ekonomiavdelningen@norrtaelje.se