



FÖRVALTNING

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

Till: Bygg- och miljönämnden

Internkontrollplan för Bygg- och miljönämnden 2025

Förslag till beslut

Bygg- och miljönämnden beslutar att anta internkontrollplan för bygg- och miljönämndens verksamhet 2025 enligt bilaga 1

Sammanfattning

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 ska besluta om en internkontrollplan med kontrollmoment som bygger på en riskinventering och analys utifrån konsekvens och sannolikhet att de inträffar. Kontrollmomenten är framtagna utifrån fyra övergripande internkontrollområden som beslutats av kommunfullmäktige:

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

En internkontrollplan för Bygg- och miljönämndens verksamhet 2025 har utarbetats utifrån kommunfullmäktiges fyra övergripande mål. Planen ingår som bilaga i detta ärende.

Ärendet

Beskrivning

Nämnderna ska besluta om en internkontrollplan med kontrollmoment som bygger på en riskinventering och analys utifrån konsekvens och sannolikhet att de inträffar. Kontrollmomenten är framtagna utifrån fyra övergripande internkontrollområden som beslutats av kommunfullmäktige:

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

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 fyra övergripande internkontrollområden:

- Effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet (internkontrollområdet syftar till att säkerställa rättssäkerhet och kontinuitet genom följsamhet gentemot kommunens styrdokument, befintliga processer och framställande av korrekta beslutsunderlag)
- Informationssäkerhet (internkontrollområdet syftar till att säkerställa att kommunen på ett tillfredställande sätt hanterar informationssäkerheten utifrån de lagkrav som ställs i GDPR (General Data Protection Regulation).
- Ekonomi och hushållning av kommunens resurser (internkontrollområdet syftar till att säkra kommunens tillgångar, en god ekonomisk hushållning och rättvisande redovisning)
- Korruption och otillåten påverkan (internkontrollområdet syftar till att säkerställa att det finns adekvat kunskap i organisationen samt att styrdokument gällande området korruption och otillåten påverkan efterlevs).

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

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.

I nämndens internkontrollplan ska minst två internkontrollmoment finnas till respektive internkontrollområde.

Ärendets beredning

Bygg- och miljönämndens internkontrollmoment har tagits fram tillsammans med samhällsbyggnadskontorets internkontrollombud och samberedning har skett tillsammans med samhällsbyggnadsdirektör och samtliga enhetschefer inom samhällsbyggnadskontoret.

Lagkrav

Enligt kommunallagen 6 kap 7§ ska nämnderna säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig. I nämndernas internkontrollplaner ska minst två internkontrollmoment finnas till respektive internkontrollområde.

Koppling till gällande styrdokument

Internkontrollreglementet, Mål- och budget och Norrtälje kommuns styrmodell.

Ekonomiska konsekvenser

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.

Konsekvenser för barn

Förslaget medför inga konsekvenser för barn.

Landsbygds- och skärgårdsperspektiv

Förslaget medför inga konsekvenser för landsbygd och skärgård.

Anna Keskitalo
Förvaltningsdirektör
Samhällsbyggnadskontoret

Marie Österman
Handläggare
Miljö- och hälsoskyddsenheten

Bilaga

Internkontrollplan för Bygg- och miljönämndens verksamhet 2025

Beslut skickas till

Ekonomiavdelningen@norrtalje.se

Strategisk utvecklare: kerstin.wahlin@norrtalje.se (för administration vidare till kommunrevisionen och dess sakombud)