

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK
Controller
Malin Marklund

LANTMÄTERINÄMNDEN
2021-12-09

Intern kontrollplan 2022 för lantmäterinämnden

Förslag till beslut

Lantmäterinämnden beslutar att anta förslag till intern kontrollplan 2022 enligt tjänsteutlåtande daterat den 12 november 2021.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att god intern kontroll upprätthålls i Täby kommun och att utforma kommunövergripande anvisningar. I anvisningarna anges kraven för nämndernas interna kontrollplaner. Lantmäterinämnden har ansvar för den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområde. Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk- och konsekvensanalys. Lantmäterinämndens förslag till intern kontrollplan 2022 omfattar följande riskområden:

- Upphandling
- Fakturering enligt ramavtal
- Aktuella öppna ärenden

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 22 oktober 2020 om policy för intern kontroll. Policyn fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att god intern kontroll upprätthålls i Täby kommun och utformar kommunövergripande anvisningar. I anvisningarna anges kraven för nämndernas interna kontrollplaner.

Policyn fastslår att det är nämnderna som har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Nämnden ansvarar för att en risk- och konsekvensanalys genomförs för den egna verksamheten.

Syftet med den interna kontrollen är att verksamheterna ska bedrivas effektivt och säkert samt undgå allvarliga fel. Den interna kontrollen ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheterna bedrivs utifrån medborgarnas bästa.

Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk- och konsekvensanalys. Utöver det har kommunstyrelsen gjort bedömningen att det behöver göras en samlad bedömning att de totala inköpen följer lagen om offentlig upphandling, därför ska kontroller genomföras för det kommungemensamma kontrollområdet inom upphandling för alla nämnder. Den interna kontrollen ska följas upp två gånger per år i samband med delårs- och helårsrapporteringen. Nämnden ska även rapportera arbetet med den interna kontrollen till kommunstyrelsen. Uppföljning och utvärdering av verksamheternas mål är också en del av den interna kontrollen som görs i delårsrapport och årsredovisning.

Intern kontrollplan för lantmäterinämnden år 2022

Upphandling (kommungemensamt kontrollområde):

Risk	Kontroll
att dokumentationsplikten inte följs vid direktupphandling	Kontroll av att dokumentationsplikten följs vid direktupphandlingar som överstiger 100 tkr (kontrolleras årligen).
att inköp görs av leverantörer som inte upphandlats	Kontroll av att inköp sker från korrekt upphandlade leverantörsavtal (kontrolleras per delår och helår).

Lantmäterinämndens identifierade risker:

Risk	Kontroll
att lantmäteriförrättningar inte faktureras enligt beslutad taxa	Kontroll av intern intäktslista kontra ekonomisystemet.
att gamla ärenden ligger öppna	Kontroll av att öppna ärenden är aktuella.

Olle Palmér
Lantmäterimyndighetschef

Malin Marklund
Controller