

Dnr SBN 2019/589-04

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK

Carina Altius

STADSBYGGNADSNÄMNDEN

2021-03-16

Uppföljning av intern kontrollplan helår 2020

Sammanfattning

Den interna kontrollplanen för 2020 har sin tyngdpunkt på uppföljningen av att ekonomiska rutiner, lagar och policys följs samt att redovisningen är rättvisande och tillförlitlig. Uppföljningen och utvärdering av verksamheternas mål som också är en del av den interna kontrollen görs i årsredovisningen.

Uppföljningen för helåret visar att rutinerna i de flesta kontrollområden fungerar bra, men det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring. Det kontrollområde som framför allt behöver förbättras är attesttidpunkt för leverantörsfakturor.

Förslag till beslut

Stadsbyggnadsnämnden beslutar att godkänna *Uppföljningen av intern kontrollplan 2020*, daterad den 18 februari 2021 och överlämna den till kommunstyrelsen som en del av kommunens samlade uppföljning av intern kontroll.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2020 om policy för intern kontroll för Täby kommun. Policyn fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll samt att det är nämnderna som har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Den interna kontrollplanen har under 2020 sin tyngdpunkt på uppföljning av att ekonomiska rutiner, lagar och policys följs samt att redovisningen är rättvisande och tillförlitlig. Uppföljning och utvärdering av verksamheternas mål som också är en del av den interna kontrollen görs i delårsrapporten per juli och i årsredovisningen. Redovisning av genomförda kontroller ska göras till nämnderna och till kommunstyrelsen två gånger per år i samband med delårsrapport och årsredovisning.

Utöver gemensamma kontroller har kommunstyrelsen uppdragit åt nämnderna att komplettera den interna kontrollplanen med minst två verksamhetsspecifika kontrollmoment, varav minst en kontroll ska avse intäkter.

2021-02-18

Stadsbyggnadsnämndens intern kontrollplan 2020 omfattar kommungemensamma kontrollmoment inom upphandling, attestregler och personaladministrativa rutiner. Stadsbyggnadsnämndens egna kontrollmoment omfattar kontroll av konsultfakturer och kontroll av att tjänster inom vatten och avlopp faktureras enligt fastställd taxa.

Uppföljningen per helår av Stadsbyggnadsnämndens interna kontrollplan 2020 visar att rutinerna i de flesta kontrollmomenten fungerar bra. En förbättring har skett sedan föregående års kontroll inom flera av de kontrollerade områdena, men det finns utrymme för fortsatt utveckling, utbildning och förbättring. Det område som särskilt lyfts fram är kontroll av attesttidpunkt i kommunens elektroniska faktureringsystem. Granskningen visade att 4 % av Stadsbyggnadsnämndens fakturer blir attesterade efter förfallodag.

Jenny Gibson
Tf. Samhällsutvecklingschef

Johan Berglund
Controller

Bilaga

- Uppföljning av intern kontrollplan 2020 daterad den 18 februari 2021