

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK
Controller
Carina Altius

STADSBYGGNADSNÄMNDEN
2021-12-07

Intern kontrollplan 2022 för stadsbyggnadsnämnden

Förslag till beslut

Stadsbyggnadsnämnden beslutar att anta förslag till intern kontrollplan 2022 enligt tjänsteutlåtande daterat den 29 oktober 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. Stadsbyggnadsnämnden har ansvar för den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområde. Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk- och konsekvensanalys. Stadsbyggnadsnämndens förslag till intern kontrollplan 2022 omfattar följande riskområden:

- Upphandling
- Leverantörsfakturor
- Handläggningstid och fakturering för bygglov
- Fakturering av avfall
- Avgifter för VA

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.

Polycyn 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 invånarnas 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 stadsbyggnadsnämnden år 2022

Upphandling (kommungemensamt kontrollområde):

<i>Risk</i>	<i>Kontroll</i>
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).

Stadsbyggnadsnämndens identifierade risker:

<i>Risk</i>	<i>Kontroll</i>
att konsultfakturor saknar fullständigt underlag	Kontroll görs av de två största fakturorna från 10 leverantörer som har stor andel av fakturor hos kommunen.

Risk	Kontroll
att konsultfakturer inte stämmer mot avtal	Kontroll av de två största fakturorna från 10 leverantörer som har stor andel av fakturer hos kommunen.
att handläggningstiden för bygglov är för lång	Kontroll av de tio första byggloven i månaden jan-mar och aug-okt.
att bygglov inte faktureras eller faktureras fel	Kontroll av de tio första byggloven i månaden jan-mar och aug-okt.
att kundavtal inte stämmer med fakturering för avfall	Kontroll av att faktureringen för avfall är korrekt.
att VA avgifter inte är korrekta	Kontroll av när abonnenterna senast läst av sina vattenmätare.

Jenny Gibson
Samhällsutvecklingschef

Johan Berglund
Controller

Expedieras

Controller, Johan Berglund