

Hans Ivarsson

[hans.ivarsson@varmdo.se](mailto:hans.ivarsson@varmdo.se)

## Internkontrollplan 2018 för kommunstyrelsen

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens internkontrollplan för 2018 godkänns

### Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

### Sammanfattning

En internkontrollplan för 2018 för KS föreslås. Planen spänner över områdena Trygghet, säkerhet och kommunikation, Anställda och förtroendevalda, Ekonomi och upphandling samt Plan, mark och exploatering. I huvudsak genomförs kontrollmomenten två gånger per år, planen följs upp i en rapport efter årets slut.

### Bakgrund

Nämnderna och styrelserna har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll inom respektive verksamhetsområde. Enligt policy för intern kontroll i Värmdö kommun, antagen av kommunfullmäktige, ska nämnder och styrelser årligen anta en särskild plan för den interna kontrollen. Mot denna bakgrund föreslås härmed att internkontrollplan 2018 för kommunstyrelsen godkänns.

### Bedömning

Parallellt med KS internkontrollplan för 2018 behandlas rapport som följer upp 2017 års plan för internkontroll. Det är förvaltningens uppfattning att det finns delar i KS ansvar som inte beaktats i tidigare års internkontrollplaner fullt ut. I den plan som föreslås för 2018 är ambitionen att ta ett något bredare grepp än tidigare.

Traditionellt har tyngdpunkten inom KS internkontroll legat inom ekonomi samt löner/arvoden, även år 2018 kommer det att göras ett flertal kontroller rörande dessa områden. Inom ekonomi fokuseras bl a på hantering av moms i flera avseenden, följsamheten av kommunens regelverk för attest och tillförlitligheten i kommunens ekonomiska prognoser. Som brukligt är sker också uppföljning av regler för representation. På lönesidan prioriteras bl a utbetalning av löner och arvoden, utifrån såväl ekonomisk risk som möjlig förtroendeskada.

Planen innefattar vidare kontroll av risken för dataintrång och otillåten spridning av sekretessbelagda och/eller personuppgifter, likaså risken för skada på person

**Postadress**

Sektorn för ekonomi och uppföljning

134 81 GUSTAVSBERG

**Besöksadress**

134 81 GUSTAVSBERG

**Telefon****E-post****Org. nummer**

och egendom i Skogsbo. Den rymmer också mätning av hur bilden av Ett Värmdö kommuniceras.

Den komplexa lagstiftningen kring upphandling, men också rent ekonomiska skäl, föranleder kontroll av mängden otillåtna direktupphandlingar. I syfte att stävja just denna företeelse satsas på utveckling av E-handel, vars utväxling följs upp under år 2018.

Även inom området Plan, mark och exploatering föreslås kontroller, exempelvis att kommunen når miljö kvalitetsnormerna.

I huvudsak genomförs kontrollmomenten två gånger per år.

#### **Ekonomiska konsekvenser**

Syftet med intern kontroll i Värmdö kommun är att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel, bl a inom den ekonomiska förvaltningen.

#### **Konsekvenser för miljön**

I och med att kontrollmoment inom plan, mark och exploatering inordnas i planen för 2018 finns viss koppling till miljökonsekvenser, i varje fall på lång sikt.

#### **Konsekvenser för medborgarna**

En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten bedrivs effektivt och säkert med medborgarnas bästa för ögonen.

#### **Konsekvenser för barn**

Förslaget har inte några direkta konsekvenser för barn.

#### **Ärendets beredning**

Ärendet har beretts av Sektorn för ekonomi och uppföljning samt Sektorn för administration, ledning och service.

#### **Handlingar i ärendet**

<b>Nr</b>	<b>Handling</b>	<b>Bilaggs/Bilaggs ej</b>
1	Kommunstyrelsens Internkontrollplan 2018	Bilaggs

#### **Sändlista för beslutsexpediering**

Sektorn för ekonomi och uppföljning, Sektorn för administration, ledning och service.

Camilla Broo  
Kommundirektör

Petra Asplund Eriksson  
Sektorchef ekonomi o uppföljning

