



Handläggare
Karin Djerf
Samordnings-och kvalitetsavdelningen

Diarienummer
2017TEN/0063

Tekniska nämnden

Internkontrollplan 2017

Förslag till beslut

Tekniska nämnden antar internkontrollplan för 2017.

Beslutsnivå

Tekniska nämnden

Sammanfattning

Varje nämnd ska årligen upprätta en plan för internkontroll. Planen syftar till att säkerställa att kommunens verksamheter bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt, i enlighet med tillämpliga lagar och föreskrifter. Tekniska nämndens internkontrollplan fokuserar på miljö och hållbar utveckling samt ekonomi.

Bakgrund

Varje nämnd i Värmdö kommun ska, enligt beslut av Kommunfullmäktige (11KD/0329), årligen upprätta en plan för internkontroll. Internkontroll utgör en del i kommunens styrning, och syftar till att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel. Den interna kontrollen ska säkerställa att kommunens verksamheter bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt, i enlighet med tillämpliga lagar och föreskrifter. Den interna kontrollen ska också säkerställa en tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten. Internkontrollplanen ska följas upp kontinuerligt varje kvartal och uppföljningen rapporteras till nämnden. Uppföljning av internkontrollplanen ska också lämnas till kommunens revisorer.

Ärendebeskrivning

En risk kan beskrivas som en sammanvägning av sannolikheten för att en oönskad händelse inträffar och hur allvarliga konsekvenserna av händelsen skulle bli. Förvaltningens förslag till internkontrollplan för Tekniska nämnden 2017 utgår från en analys av omständigheter som skulle kunna medföra att verksamheten brister i efterlevnad och lagstiftning, bristande kostnadseffektivitet eller att verksamheten inte drivs på ett ändamålsenligt sätt. Föreslagen internkontrollplan fokuserar på två områden under 2017, hållbar utveckling och miljö samt ekonomi. Inom hållbar utveckling och miljö har förvaltningen valt ut två risker med efterföljande kontrollmoment – renat avloppsvatten och utveckling av Tekniska handboken. Inom området ekonomi kommer vi utarbeta rutin för säkerställa att alla flerfamiljshus betalar korrekta avgifter för vatten och avlopp samt renhållning. Vi kommer även att utarbeta kontrollrutiner med avseende på attesträtter samt stämma av helt arbetsflöde från upphandling till avslutat uppdrag.

Bedömning

De områden som ingår i Tekniska nämndens internkontrollplan har valts ut efter bedömning av vilka risker som föreligger och konsekvenser av dessa. Uppföljning av de risker som anges i interkontrollplanen syftar till att säkerställa att verksamheten drivs kostnadseffektivt, följer lagar, regler och hela tiden höjer ambitionsnivån inom hållbar miljö och utveckling.

Ekonomiska konsekvenser

En god intern kontroll kan säkerställa att kommunens resurser används på ett effektivt sätt och för rätt ändamål.

Konsekvenser för miljön

Genom att fortlöpande ha intern kontroll av olika moment inom verksamheterna kan säkerställas att vi hela tiden arbetar med långsiktig hållbar utveckling.

Konsekvenser för medborgarna

Genom en effektiv intern kontroll säkerställs att nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med givna förutsättningar och beslutade mål, vilket i förlängningen innebär ett säkerställande av att kommunens medborgare tillhandahålls rätt tjänster, med en god kvalitet och till en skälig kostnad.

Konsekvenser för barn

Beslutet medför inga särskilda konsekvenser för barn.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom Samhällsbyggnads- och tillväxtsektorn.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Tekniska nämndens interkontrollplan för 2017	Bilaggs

Sändlista för beslutsexpediering

Internkontrollplan för Tekniska nämnden 2017

Område	Organisation	Risk	Kontrollmoment	Kontrollmetod
Hållbar utveckling/ Miljö	Tekniska driftavdelningen	För stor användning av kemikalier i reningsverken som inte helt försvinner i det renade avloppsvattnet.	Renat avloppsvatten.	Kontroll av att värdena håller sig inom tillåtna samt utöver det ha målsättning att minska kemikalievärden i det renade avloppsvattnet.
Hållbar utveckling/ Miljö	Samhällsbyggnad och tillväxtsektorn	Om Tekniska handboken inte är uppdaterad och aktuell finns risk att vi inte uppfyller ställda krav, använder fel material och dimension vid ny och omläggning av infrastruktur.	Tekniska handboken	Kontrollera att Tekniska handboken uppdateras minst 1 ggr per år.
Ekonomi	Samordningsenheten	Risk att nyproducerade flerfamiljshus inte har abonnemang för renhållning samt vatten och avlopp.	Avgifter för vatten och avlopp samt renhållning	Utarbeta rutin för att kontrollera att korrekta avgifter erläggs för alla flerfamiljshus i Värmdö kommun.
Ekonomi	Fastighetsenheten	Risk för korruption och otillåten affärsrelation samt risk att fakturabelopp inte är korrekta i hänsyn till ramavtal/upphandlingar och utförda arbeten.	Attesträtter samt helt arbetsflöde från upphandling till avslutat uppdrag.	Utarbeta hur regelbundna slumpmässiga kontroller ska utföras. Extern revisor kommer att nyttjas.