

Paragraf 16

Ärendenummer UPN2023/248

Internkontroll 2024

Beslut

Upplevelsenämnden godkänner Internkontrollplan för upplevelsenämndens verksamheter för år 2024.

Beskrivning av ärendet

Enligt kommunallagen 6 kap 6 § och Regler för intern styrning och kontroll i Enköpings kommun (ärende nr KS 2018/547) har varje nämnd det yttersta ansvaret för den interna styrningen och kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Intern styrning och kontroll är ett hjälpmedel för att ha ordning och reda samt kontroll på både verksamhet och ekonomi. Det är ett hjälpmedel för att skydda förtroendevalda och anställda från oberättigade misstankar. Det handlar även om att säkra en effektiv förvaltning och att kunna uppnå följande mål med rimlig grad av säkerhet:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera
- säkra tillgångar och förhindra förluster
- eliminera och upptäcka allvarliga fel

Nämnden ska varje år besluta om en nämndspecifik internkontrollplan, följa upp den interna kontrollplanen minst två gånger per år och besluta om och följa upp förbättringsförslag och eventuell åtgärdsplan. Nämnden ska vid misstanke om allvarigare brott mot den interna styrningen och kontrollen omedelbart rapportera detta till kommunstyrelsen. Internkontrollplanen har tidigare år varit en del av nämndens årsplan men är från år 2023 ett eget ärende och egen plan.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen har genomfört en inledande riskanalys över potentiella risker i förvaltningen. Utifrån dessa risker har en sannolikhets- och konsekvensbedömning gjorts utifrån skalan Mycket hög risk, Hög risk, Medelhög risk och Låg risk. Utifrån föregående års internkontroll konstaterar förvaltningen att fyra av fem processer från 2023 behöver fortsätta följas under 2024 då dessa är angelägna att arbeta vidare med. Förvaltningen föreslår att följande processer kontrolleras även under 2024:



- Delegationsordning
- Arbetsmiljö (benämndes förra året Utvecklingsprojekt)
- Inköp och upphandling
- Synpunktshantering

Av bifogad internkontrollplan framgår risk, beskrivning av risken, riskbedömning samt vilken kontroll av respektive process som föreslås genomföras under 2024.

Bilaga:

1 Internkontrollplan 2024 UPN

Förvaltningens förslag till upplevelsenämnden

Upplevelsenämnden godkänner Internkontrollplan för upplevelsenämndens verksamheter för år 2024.

Arbetsutskottets förslag till upplevelsenämnden

Upplevelsenämnden godkänner Internkontrollplan för upplevelsenämndens verksamheter för år 2024.

Kopia till:
Kommunstyrelsen