

Samhällsbyggnadsförvaltningen  
Frida Magnusson  
0171-627076  
frida.magnusson@enkoping.se

Tekniska nämnden

## **Intern styrning och kontroll 2024, uppföljning halvår 1**

### **Förslag till beslut**

#### **Förslag till nämnden**

Tekniska nämnden beslutar att:

1. Redovisningen av första halvårets uppföljning av intern styrning och kontroll för 2024 godkänns.

#### **Beskrivning av ärendet**

Internkontrollplanen innehåller sex kontrollområden som ska granskas under 2024 och har till syfte att se till att det finns en fungerande intern styrning och kontroll inom förvaltningen. Planen för 2024 beslutades av teknisk nämnd i december 2023. Den interna styrningen och kontrollen används för att minimera risker, förluster och förhindra allvarliga fel. Det är även ett verktyg för att nå kommunens mål, genomföra fattade beslut och trygga kommunens tillgångar.

Uppföljningen ska genomsyras av ständiga förbättringar av verksamheten och vara ett hjälpmedel och en naturlig del i verksamhetens dagliga arbete och i det systematiska kvalitetsarbetet. För att genomföra kontrollen ska reglementet som bygger på ramverket för intern styrning och kontroll följas.

Vid revisionen under första halvåret (halvår 1) undersöks varje kontrollområdes status på ett övergripande plan där förutsättningar och strukturer granskas. Vid uppföljning andra halvåret (halvår 2) är revisionen inriktad på granskningen längre ut i organisationen på den operativa nivån. Där sker uppföljningen av de olika kontrollpunkterna som finns i planen. Till exempel att rutiner och verktyg tillämpas och används, att dokument diarieförts korrekt.

Metoden att granska övergripande strukturer halvår 1 är för att kunna verifiera och bekräfta vid halvår 2 att systemet fungerar som det är tänkt och rutiner efterlevs. Genom en summering och bedömning av kontrollområdet lämnas omdömen: tillfredsställande, avvikelser, förbättringsförslag samt observation.

### **Samhällsbyggnadsförvaltningens bedömning**

Granskning ISK halvår 1 2024 visar att det finns avvikelser inom två områden som behöver åtgärder, se bilaga 1.

Ytterligare två områden bedömdes som delvis tillfredsställande men behöver förbättras för att säkerställa en förbättrad kontroll.

Området tillståndsprocesser visar att det finns ett behov av ett förvaltningsgemensamt arbetssätt för uppföljning och dokumentation. Även att förtydliga vilken roll som har ansvar för att söka tillstånd i aktuell process.

Området bisysslor kontrollerades mot Bolagsverkets register. En uppföljning av föregående granskning gjordes även där samtliga medarbetare som tidigare inte hade anmält bisysslor nu var åtgärdade. Vid denna granskning gjordes en sökning baserat på 100 slumpvis utvalda medarbetare från 3 verksamheter och det fanns 8 bisysslor som inte var godkända och diarieförda vilket innebär att vi fortsatt har avvikelser och behov av kunskapshöjande insatser.

Utfallet av internrevisionen meddelas till verksamhetsansvariga för hantering och åtgärd. Förvaltningen kommer att arbeta med åtgärder för kontrollområdena i ordinarie linjeverksamhet med stöd av staben.

Bilaga 1: Rapport uppföljning av Intern styrning och kontroll halvår 1 2024.

Gunilla Fröman  
Förvaltningschef  
Enköpings kommun

Frida Magnusson  
Stabschef  
Enköpings kommun

Kopia till:  
Kommunstyrelsen för kännedom