

Stadsbyggnadsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till namngivningsnämnden

Datum:
2022-01-20

Diarienummer:
NGN-2020-00058

Handläggare:
Helen Lind, Max Thorén

Uppföljning av internkontrollplan 2021

Förslag till beslut

Namngivningsnämnden beslutar

1. **att** godkänna rapporteringen av internkontrollplanen 2021,
2. **att** översända rapporteringen till kommunstyrelsen.

Ärendet

Föreslagen rapportering av internkontrollplan har utarbetats i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun. Rapporteringen redovisar samtliga kontroller som genomförts 2021 utifrån beslutad internkontrollplan för 2021.

Beredning

Ärendet har beretts av stadsbyggnadsförvaltningen.

Föredragning

Namngivningsnämnden beslutade den 15 december 2020 om en internkontrollplan för verksamheten 2021. Nämndens internkontrollplan utarbetades i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag (KF 2007). Planen syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt. I samband med delårsuppföljningarna och årsredovisningen följs arbetet med internkontrollplanen för innevarande år upp. Granskningen för 2021 visar att samtliga planerade kontrollmoment för året har genomförts utan anmärkning.

Ekonomiska konsekvenser

Internkontrollarbetet genomförs inom ramen för nämndens budget.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 20 januari 2022
- Bilaga 1 Avrapportering av internkontrollplan 2021
- Bilaga 2 Internkontrollplan 2021

Stadsbyggnadsförvaltningen

Anna Axelsson
Biträdande stadsbyggnadsdirektör

Namngivningsnämnden
Rapport

Datum:
2022-01-19

Diarienummer:
NGN-2020-00058

Handläggare:
Helen Lind, Max Thorén

Version/DokumentID:

Bilaga 1: Avrapportering av internkontrollplan för 2021

Innehåll

Sammanfattning	3
Granskningar i föreliggande rapport	3
Föreslagna åtgärder utifrån granskningarna	3
Tidigare granskningar under året	3
Bilagor	3
Arbetet med intern kontroll under året	3
Kontroll av att det resursplanerats för annan medarbetare inom verksamheten.....	3
Resultat av kontroll	3
Åtgärder	3
Genomförd kontroll	4
Kontroll att beslut fattats inom ramen för gällande delegationsordning.....	4
Kontroll av att beslut fattats av utsedd delegat och att delegationsbeslut anmäls till nämnd inom skälig tid.....	4
Resultat av kontroll	4
Åtgärder	4
Genomförd kontroll	4
Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv	4
Resultat av kontroll	4
Åtgärder	4
Genomförd kontroll	5
Bilagor	5

Sammanfattning

Granskningar i föreliggande rapport

Granskningen inför februari månads sammanträde har avsett följande kontrollmoment:

- Granskningen är genomförd utan anmärkning avseende:
 - o Kontroll att beslut fattats inom ramen för gällande delegationsordning
 - o Kontroll att det resursplanerats 10% för annan medarbetare till verksamheten
 - o Kontroll avseende oegentligheter mutor och jäv

Föreslagna åtgärder utifrån granskningarna

Inga åtgärder föreslås.

Tidigare granskningar under året

- o Inga tidigare granskningar har genomförts under året

Bilagor

Beslutad internkontrollplan för 2021 följer med som bilaga.

Arbetet med intern kontroll under året

Arbetet med intern styrning och kontroll sker till stor del i ordinarie verksamhet genom att rutiner och nödvändiga resurser är tillgängliga för att utföra nämndens grunduppdrag och utveckling av detta.

Nämnden involveras i samband med att beslut om verksamhetsplan och internkontrollplan tas.

Kontroll av att det resursplanerats för annan medarbetare inom verksamheten

Kontroll av att det resursplanerats 10% för annan medarbetare inom verksamheten.

På grund av att det är en medarbetare som aktivt arbetar inom verksamheten finns det risk för att verksamheten står still vid längre frånvaro. Detta kan leda till att gator och parker planläggs utan namn.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning.

Åtgärder

Ej aktuellt med åtgärder.

Genomförd kontroll

Kontrollen har genomförts genom uppföljning av arbetad tid för nämnden för den medarbetare inom plan- och byggnadsavdelningen som under året resursplanerats för namngivningsnämndens räkning.

Kontroll att beslut fattats inom ramen för gällande delegationsordning.

Kontroll av att beslut fattats av utsedd delegat och att delegationsbeslut anmäls till nämnd inom skälig tid.

Bristande kunskap om delegationsordning eller andra omständigheter leder till att tjänsteperson utan mandat beslutar i ett ärende. Detta innebär att beslutet är ogiltigt och kan även medföra att beslutet är felaktigt och leda till bristande rättssäkerhet samt förtroendeskada.

Resultat av kontroll

Granskningen har genomförts utan anmärkning. Samtliga beslut har fattats inom ramen för gällande delegationsbeslut och av utsedd delegat. Delegationsbeslut har anmälts till nämnd inom skälig tid.

Åtgärder

Inga åtgärder föreslås.

Genomförd kontroll

Nämndsekreterare har kontrollerat samtliga delegationsbeslut, totalt 9.

Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv

Kontroll av kunskap hos kommunens politiker och tjänstemän om regler för mutor, jäv och representation.

Förekomst av oegentligheter leder till brister i måluppfyllelse, ekonomiska förluster och att medborgarna tappar i förtroende för kommunen.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning.

Åtgärder

Ej aktuellt med åtgärder.

Genomförd kontroll

En enkät har genomförts med nämndens förtroendevalda och sammanställts av kommunledningskontoret. 8 svaranden deltog i enkäten.

Bilagor

Bilaga 2: Internkontrollplan 2021

Namngivningsnämnden

Datum:
2020-11-19

Diarienummer:
NGN-2020-00058

Handläggare:
Pernilla Hessling, Martin Larsson

Internkontrollplan 2021 och analys enligt reglemente 2020 För Namngivningsnämnden

Ett redovisande och aktiverande dokument som Namngivningsnämnden fattade beslut om den 15 december 2020

Postadress: Uppsala kommun, 753 75 Uppsala

Telefon: 018-727 00 00 (växel)

E-post: Uppsala.kommun@ uppsala.se

www. uppsala.se

Analys av årets internkontroll och plan för kommande år

Kommunfullmäktige i Uppsala kommun antog den 26 mars 2007 ett reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och kommunens helägda bolag. I reglementet beskrivs hur arbetet med den interna kontrollen ska struktureras och rapporteras till kommunstyrelsen som har det övergripande ansvaret för frågan.

Enligt reglementet ska nämnder årligen lämna in en analys och utvärdering av sina system och rutiner för intern kontroll till kommunstyrelsen. Analysen används för att stödja utvecklingen av den interna kontrollen inom nämndernas verksamhetsområden genom exempelvis kontrollmoment i internkontrollplanen. Den kan också användas för utveckling på kommunövergripande nivå.

Nämnden ska årligen upprätta en internkontrollplan. Planen ska vara ett stöd i styrningen av verksamheten och ett hjälpmedel för att nå verksamhetsmålen. Planen ska försäkra att:

- verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt,
- den finansiella rapporteringen och information om verksamheten är tillförlitlig,
- verksamheten bedrivs i enlighet med lagar, föreskrifter, policyer och riktlinjer.

Internkontrollplanen beskriver vad som behöver göras utifrån viktiga risker som framkommit i riskanalysen. Varje kontrollmoment i internkontrollplanen följs upp enligt beskriven frekvens och metod. Resultatet av uppföljningen redovisas årligen till kommunstyrelsen.

Efterlevnad av riktlinje och analys av funktionalitet

Internkontrollarbetet består av riskanalys, värdering och prioritering av identifierade risker, upprättande av internkontrollplaner samt löpande information. Arbetet syftar till en god internkontrollmiljö där risker hanteras och avvikelser upptäcks eller förhindras löpande.

Internkontrollplanen för 2021 beskriver kontrollåtgärder utifrån de risker som framkommit vid riskidentifiering inom verksamheten hösten 2020. Riskerna har värderats och prioriterats.

Planen omfattar verksamhetskontroller, kontroller av system och rutiner samt kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv. Arbetet med intern kontroll genomförs inom ramen för nämndens budget 2021.

Uppföljning av planen görs enligt beskriven frekvens och metod kopplat till respektive risk. Resultat av genomförd granskning redovisas till nämnd vid angiven tidpunkt i planen samt sammanfattas i en rapport per helår som vidare rapporteras till kommunstyrelsen.

Organisation och ansvar för nämndens arbete med intern kontroll

Arbetet med intern styrning och kontroll sker till stor del i ordinarie verksamhet genom att rutiner och nödvändiga resurser är tillgängliga för att utföra nämndens grunduppdrag och utveckling av detta.

Nämnden involveras i samband med att beslut om verksamhetsplan och internkontrollplan tas. Vem som ansvarar för vad i verksamhetsplan respektive internkontrollplan beslutas i samband med att åtgärder, aktiviteter och kontrollmoment tas fram. Generellt bär ansvarig chef huvudansvaret för uppföljning av det som nämnden beslutat i verksamhetsplan och internkontrollplan.

I arbetet med riskidentifiering, värdering och prioritering kan relevanta åtgärder vara exempelvis justering eller framtagande av rutin. Detta omhändertas nödvändigtvis inte i verksamhetsplan eller internkontrollplan utan sker inom ramen för grunduppdraget. Vidare kan arbetet identifiera behov av ökad samverkan med resurser i annan verksamhet inom stadsbyggnadsförvaltningen.

Utveckling av nämndens internkontroll

Verksamheten planerar att för verksamheten utomstående medarbetare inom stadsbyggnadsförvaltningen granskar att de kontroller som beslutats i nämndens internkontrollplan är genomförda enligt angivna tidpunkter.

Begrepp som används i internkontrollplanen

Kontrollområde	Områden som det ska finnas kontrollmoment inom. Det finns fem stycken kontrollområden: <ul style="list-style-type: none"> - Verksamhetskontroller - Kontroller av system och rutiner - Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut - Finansiell kontroll - Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv
Riskbeskrivning	Beskrivning av den risk som ligger till grund för kontrollmomentet. Hämtas från riskregistret.
Kontrollmoment	Konkreta åtgärder som vidtas för att motverka, minimera eller i vissa fall eliminera riskerna. Kontrollmomenten kan antingen vara förebyggande eller upptäckande och korrigerande. Förebyggande kontrollmoment är åtgärder för att undvika att brister uppstår. Upptäckande och korrigerande kontrollmoment hjälper nämnden att se om riskerna har lett till de händelser som kan befaras och visar på vilka åtgärder som behöver vidtas för att komma tillrätta med bristerna.
Kontrollmetod	Beskrivning av hur, när och hur frekvent kontrollmomentet ska genomföras.
Tidpunkt för rapportering	Tidpunkt då kontrollmomentet ska rapporteras till nämnd.

Risker och kontrollmoment

Nämnden uppdrar åt förvaltningen att utse kontrollansvarig för respektive kontrollmoment.

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Tidpunkt för rapportering
Verksamhetskontroller	På grund av att det är en medarbetare som aktivt arbetar inom verksamheten finns det risk för att verksamheten står still vid längre frånvaro. Detta kan leda till att gator och parker planläggs utan namn.	Resursplanera 10 % för annan medarbetare till verksamheten.	Följa upp arbetat tid.	December
Kontroller av system och rutiner	Bristande kunskap om delegationsordning eller andra omständigheter leder till att tjänsteperson utan mandat beslutar i ett ärende. Detta innebär att beslutet är ogiltigt och kan även medföra att beslutet är felaktigt och leda till bristande rättssäkerhet samt förtroendeskada.	Kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning. 1. Att beslut fattas av utsedd delegat. 2. Att delegationsbeslut anmäls till nämnd inom skälig tid.	För varje tertial slumpas fem stickprov fram ur diariet. Stickproven ska gälla ärendetyper där det finns beslut som fattas på delegation. De valda besluten jämförs mot delegationslistor.	Augusti

Postadress: Uppsala kommun, 753 75 Uppsala

Telefon: 018-727 00 00 (växel)

www.uppsala.se

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Tidpunkt för rapportering
Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv	Förekomst av oegentligheter leder till brister i måluppfyllelse, ekonomiska förluster och att medborgarna tappar i förtroende för kommunen.	Kontroll av kunskap hos kommunens politiker och tjänstemän om regler för mutor, jäv och representation.	Enkät till alla förtroendevalda och chefer om kunskap om mutor, jäv och representation.	December