

2024-11-21
TJÄNSTESKRIVELSE
Dnr: KFKS-2024-01179

Internkontrollplan 2025 fastighetsenheten

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens stadsutvecklingsutskott föreslår att kommunstyrelsen fattar följande beslut.

Kommunstyrelsen antar internkontrollplan för år 2025 för fastighetsenheten enligt bilaga 1 till fastighetsenhetens tjänsteskrivelse den 21 november 2024.

Sammanfattning av ärendet

Den interna kontrollen handlar om att bidra till att kommunens verksamhet bedrivs ändamålsenligt och kvalitativt samt med invånarnas bästa för ögonen. Identifierade risker finns i hela verksamheten, från rekrytering till projektstyrning. Alla risker från tidigare år kvarstår inför 2025. Ambitionen med internkontrollplanen är att säkerställa att identifierade risker hanteras på ett adekvat sätt. Inför 2025 går fastighetsenheten upp med ett eget ärende för internkontrollplanen.

Ärendet

Kommunfullmäktige antog under hösten 2020 ett reglemente för intern kontroll. Av reglementet framgår att den interna kontrollen ska bygga på en genomförd riskanalys. En riskanalys syftar till att identifiera interna och externa risker som verksamheten kan utsättas för. Till analysen hör också att kvantifiera hur stor sannolikheten är samt konsekvenserna för processen i händelse av att risken inträffar. Genomförd riskanalys ligger till grund för den framtagna internkontrollplanen. Den interna kontrollen handlar om att bidra till att kommunens verksamhet bedrivs ändamålsenligt och kvalitativt samt med invånarnas bästa för ögonen. Det innebär att på en rimlig nivå säkerställa att verksamheten når sina mål, att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och att verksamheten efterlever lagar och regler.

Inför 2025 års internkontrollplan har en riskanalys genomförts för att identifiera interna och externa risker inom enhetens ansvarområde. Riskanalysen genomfördes med utgångspunkt i riskanalysen för 2024. Identifierade risker finns i hela verksamheten, från rekrytering till projektstyrning och riskerna bedöms ligga på samma nivå.

Ambitionen med internkontrollplanen är att säkerställa att identifierade risker hanteras på ett adekvat sätt. Identifierade och prioriterade risker måste följas upp löpande.

Uppföljning sker vid tertialbokslut. En bra intern kontroll förebygger, upptäcker och åtgärdar brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett effektivt och säkert sätt.

Ekonomiska konsekvenser

Internkontrollplanen bedöms sänka risken för negativa ekonomiska konsekvenser.

Konsekvenser för barn

Internkontrollplanen bedöms inte ha några direkta konsekvenser för barn.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse daterad den 21 november 2024

Bilaga 1 Internkontrollplan 2025 fastighetsenheten

Poa Hellqvist
Trafik- och fastighetsdirektör
Stadsledningskontoret

Emelie Bjurå
Bitr. Trafik- och fastighetsdirektör
Enhetschef
Fastighetsenheten

Emma Bynke Lindström
Controller
Controllerenheten