

2024-11-12

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: MSN-2024-00223

Internkontrollplan 2025

Förslag till beslut

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden fastställer internkontrollplan för år 2025 enligt bilagan till tjänsteskrivelsen daterad 2024-11-12.

Sammanfattning av ärendet

Den interna kontrollen handlar om att bidra till att kommunens verksamhet bedrivs ändamålsenligt och kvalitativt samt med invånarnas bästa för ögonen. Det innebär bland annat om att på en rimlig nivå säkerställa att möjliga risker identifieras, bedöms och förebyggs.

I arbetet med riskanalys för 2025 har Nacka kommunkoncern fokus på välfärdsbrottslighet och otillåten påverkan. De största riskerna som nämnden har identifierat rör beslut av obehörig eller behörig delegat under påverkan eller via infiltration, hot och hat samt nedstängning av IT-system. Under 2024 har nämnden kunnat sänka flertalet risker avseende sannolikhet och konsekvens jämfört med den ursprungliga internkontrollplanen.

Ärendet

Nämnden är formellt ytterst ansvarig för det som anges i kommunens reglemente för intern kontroll. Den interna kontrollen handlar om att bidra till att kommunens verksamhet bedrivs ändamålsenligt och kvalitativt samt med invånarnas bästa för ögonen. Det innebär bland annat om att på en rimlig nivå säkerställa att möjliga risker identifieras, bedöms och förebyggs. Nämnden är personuppgiftsansvarig och ansvarar för personuppgiftsincidenter eller bristande rutiner kopplat till sin personuppgiftshantering. Vidare är nämnden formellt ansvarig för handläggning som leder till klagomål, fel eller eventuell JO-kritik. När det gäller ekonomi anges i reglementet att nämnden har ansvar för finansiering, målformulering, effektivitet och uppföljning av verksamheten.

Sedan flera år arbetar enheterna inom nämndens ansvarsområde för med en gemensam risk- och konsekvensanalys. En ny modul i mål- och ledningssystemet Stratsys har underlättat detta. Riskanalysen ligger till grund för förslaget till internkontrollplan för

2025. I arbetet med riskanalys för 2025 har Nacka kommunkoncern fokus på välfärdsbrottslighet och otillåten påverkan. För att tydliggöra nämndens risker kopplade till välfärdsbrottslighet anges dessa med prefix VB i bilagan. De största riskerna rör beslut av obehörig eller behörig delegat under påverkan eller via infiltration, hot och hat samt nedstängning av IT-system. Under 2024 har vi erfart när en risk blir verklighet. Lantmäterienheten har varit utan tillgång till det digitala arkivet sedan maj, vilket påverkar handläggningen. Statliga lantmäteriet har stängt åtkomst till arkivet för bland annat alla kommuner av säkerhetsskäl.

Ambitionen med internkontrollplanen är att säkerställa att identifierade risker hanteras på ett adekvat sätt. Det är viktigt att internkontrollplanen inte blir en skrivbordsprodukt som följs upp en gång per år och checkas av. Identifierade och prioriterade risker måste följas upp löpande. Uppföljning sker i nämndens tertialbokslut. En bra intern kontroll förebygger, upptäcker och åtgärdar fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett effektivt och säkert sätt. Under 2024 har nämnden kunnat sänka flertalet risker avseende sannolikhet och konsekvens jämfört med den ursprungliga internkontrollplanen. Det handlar sammantaget om att bygga och stödja trygghet och tillit, ordning och reda, förtroende och utveckling.

Ekonomiska konsekvenser

Internkontrollplanen bedöms sänka risken för negativa ekonomiska konsekvenser.

Konsekvenser för barn

Internkontrollplanen bedöms inte ha några särskilda konsekvenser för barn.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse daterad den 12 november 2024

Bilaga Internkontrollplan 2025

Charlotte Persson
Klimat- och miljödirektör
Stadsledningskontoret

Fredrik Knutzén
Controller
Controllerenheten