



Uppföljning internkontrollplan

Natur- och trafiknämnden

Tertial 2 2023













Innehållsförteckning

1	Sammanfattning.....	3
2	Periodens riskanalys	3

I Sammanfattning

Nämnden antog en internkontrollplan för år 2023 i december 2022. Återrapportering till nämnden av internkontrollen ska ske tertialvis. Kontrollmomenten har utförts enligt plan.

2 Periodens riskanalys

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Risikvärdering per tertial
Bristande styrning i projekt	 Medium (9)	Verksamheterna är sedan i början av året igång med ett gemensamt utvecklingsarbete som syftar till att skapa gemensamma rutiner för portföljstyrning och projektavstämning för nämndens investeringsportfölj. Under perioden har nämndens samtliga verksamheter således flyttat över sina projekt och portföljhantering till projektverktyget Antura.	 Medium
Anläggningsstatus	 Medium (10)	Följs upp årsvis, nästa återrapporteringen sker i årsbokslutet för 2023.	
Förtroendeskadligt agerande	 Hög (12)	Följs upp årsvis, nästa återrapporteringen sker i årsbokslutet för 2023.	
Brister i inköps- och avtalshantering	 Hög (12)	I samband med nya avtal kommer verksamheten säkerställa att tydligare arbetsrutiner implementeras, bland annat har följande nya avtal tecknats för nämndens verksamheter under perioden; trafikmätningar, bortforsling av fordon, parkavtal, vinteravtal och bergskärningsavtal.	 Medium
Bristande attestrutiner	 Medium (9)	Verksamheten har under perioden maj-augusti gått igenom fakturor från Cemi AB för avtalet som avser renhållning i offentlig utemiljö för Älta, Saltsjöbaden samt Fisksätra. Genomgången av samtliga fakturor för perioden visade inga avvikelser. Fakturorna har kontrollerats mot betalplanen som i sin tur är avstämda mot mängdförteckningen.	 Låg
Direktupphandlingar	 Medium (6)	Natur- och trafiknämnden har fortsatt en hög avtalstrohet. Samtliga inköp över 50 000 kronor, som saknar avtal, har gått igenom med inköpare, enhetschefer och controller. Under stickprovskontrollen identifierades enbart några enstaka inköp utanför avtal som inte har hanterats tidigare under året i tertial I. Bland annat identifierades ett inköp av dyk- och anläggningstjänster inför årets badplatsbesiktningar. Verksamheten har informerats om detta felaktiga inköp och under hösten inleds en ny upphandling av dyktjänster som framöver kommer omfatta badplatsbesiktningar. I övrigt identifierades svårigheterna att genomföra inköp på avtal kopplat till maskinreparationer, detta eftersom maskinparken är differentierad och reservdelarna är ofta knutna till särskilda maskinmärken.	 Låg
Ökade skadeståndskostnader gällande ansträngda situationer	 Medium (9)	Nya rutiner som säkerställer att dagvattenärenden hanteras korrekt har tagits fram, det minskar risken för oskäliga skadeståndsanspråk på grund av nämndens verksamhet. Risken tas bort inför 2024.	 Låg