



Uppföljning internkontrollplan

Natur- och trafiknämnden

Tertial 3 2023













Innehållsförteckning



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

I Sammanfattning

Natur- och trafiknämnden 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	Riskvärdering per tertial
Bristande styrning i projekt	 Medium (9)	<p>En process är framtagen där projekten följs upp månadsvis vid respektive enhet, samt att hela nämndens projektportfölj följs upp tertialvis med enhetschefer samt direktör och controllers.</p> <p>Uppföljningen har gjorts månadsvis med enhetschefer och utvalda projekt har därefter redovisats för nämnden. En stor risk i alla projekt handlar om ökade kostnader till följd av världsläget, men som är svåra att prognostisera.</p> <p>Ett utvecklingsarbete "Stora NTN-projekt" har initierats under hösten 2023 och färdigställs under 2024. Utveckling sker i samverkan med anläggningsenheten och fokuserar på rollen som beställare samt noggrann planering och uppföljning av projekt. Risken bedöms kvarstå på medium nivå.</p>	 Medium
Anläggningsstatus	 Medium (10)	<p>Enheten upprätthåller kontinuerlig övervakning av anläggningar genom inspektioner och kontroller. Dessa kontroller är för att tidigt upptäcka och åtgärda eventuella brister, vilket är en central del i enhetens strategi för proaktivt underhåll.</p> <p>Under året har inga väsentliga avvikelser identifierats. Risken kvarstår dock på nivå medium då konsekvensen riskerar att vara mycket allvarlig om väsentlig händelse inträffar.</p>	 Medium
Förtroendeskadligt agerande	 Hög (12)	<p>Under 2023 har det genomförts en kunskaphöjande utbildning i otillåten påverkan. Syftet med utbildningen är att säkerställa att samtliga medarbetare får en ökad kompetens och kunskap om välfärdsbrottslighet, mutor & jäv samt otillåten påverkan, och anordnades av Nackas säkerhetsfunktion den 24 november.</p> <p>Tertialets riskvärdering bedöms lägre och sätts till nivå medium.</p>	 Medium
Brister i inköps- och avtalshantering	 Hög (12)	<p>I samband med nya avtal har verksamheten säkerställt att tydligare arbetsrutiner implementerats. Under 2023 har bland annat följande nya avtal tecknats för nämndens verksamheter under perioden; trafikmätningar, bortforsling av fordon, park-, vinter-, och bergskärningsavtal.</p> <p>Stickprovskontroller har utförts under hösten och resulterade i ett fåtal identifierade brister inom verksamheten vinterunderhåll och entreprenaden kommer beläggas med vite.</p> <p>Risken bedöms lägre och sätts till nivå medium.</p>	 Medium
Bristande attestrutiner	 Medium (9)	<p>Verksamhetens attestrutiner har under året kontrollerats och regelbundna stickprovskontroller av fakturor har genomförts. Dessa kontroller visade inga brister och risken bedöms lägre och sätts till låg nivå.</p>	 Låg
Direktupphandlingar	 Medium (6)	<p>Natur- och trafiknämnden har efter kontroll en fortsatt hög avtalstrohet.</p> <p>Samtliga inköp över 50 000 kronor, som saknar avtal, har gått igenom med inköpare, enhetschefer och controllers. Under stickprovskontrollen identifierades enbart några</p>	 Låg

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per tertial
		<p>enstaka inköp utanför avtal som inte har hanterats tidigare. Bland annat identifierades ett inköp av dyk- och anläggningstjänster inför årets badplatsbesiktningar och verksamheten har informerats om detta felaktiga inköp samt genomfört en ny upphandling av dyktjänster som inför nästa säsong kommer omfatta badplatsbesiktningar. I övrigt under året identifierades svårigheterna att genomföra inköp på avtal kopplat till maskinreparationer, detta eftersom maskinparken är differentierad och reservdelarna är ofta knutna till särskilda maskinmärken.</p> <p>Risken bedöms lägre och sätts till låg nivå.</p>	
<p>Ökade skadeståndskostnader gällande ansträngda situationer</p>	<p> Medium (9)</p>	<p>Under året har nya rutiner tagits fram, som säkerställer att dagvattenärenden hanteras korrekt, det minskar risken för oskäliga skadeståndsanspråk på grund av nämndens verksamhet. Risken bedöms till låg nivå och tas bort inför 2025.</p>	<p> Låg</p>