



---

# **Uppföljning Internkontrollplan**

## **Natur- och trafiknämnden**

### **Tertial 3 2022**

## Innehållsförteckning

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













## I Sammanfattning





Natur- och trafiknämnden antog en internkontrollplan för år 2022 i december 2021, internkontrollplanen är ett resultat av en genomförd riskanalys.

Kontrollmomenten i internkontrollplanen har genomförts enligt plan och status rapporteras i matrisen nedan.

Under 2022 har ett arbete med att införa riskanalys och internkontrollplan i rapporteringsverktyget Stratsys genomförts. Riskanalys, internkontrollplan och uppföljning för år 2023 kommer att göras i den nya Stratsysmodulen. Det nya arbetssättet kommer medföra att arbetet med internkontrollplanen blir mer lättarbetat och likvärdigt i kommunen.

## 2 Periodens riskanalys

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Risikvärdering per tertiäl
<b>Bristande styrning i projekt</b>	 Hög (12)	En process är framtagen där projekten följs upp månadsvis vid respektive enhet, samt att hela nämndens projektportfölj följs upp tertialsvis med enhetschefer samt direktör och controllers. Uppföljningen har gjorts för tertialisvis och utvalda projekt har därefter redovisats för nämnden. En stor risk i alla projekt handlar ju om ökade kostnader till följd av världsläget, men som är svåra att prognostisera	 Låg
<b>Anläggningsstatus</b>	 Medium (10)	Besiktningar och kontroller utförs enligt löpande schema för samtliga anläggningar som ligger till grund för underhållsplaner både på kortare och längre sikt.	 Medium
<b>Förtroendeskadligt agerande</b>	 Hög (12)	Den 2 december genomfördes en utbildning i <i>Förtroendeskadligt agerande</i> . Ett obligatoriskt utbildningstillfälle för alla medarbetare inom NTN, som anordnades av kommunjurist, Sylvia Ryel. Syftet med utbildningen var att tillsammans ska höja våra kunskaper och att vi ska känna oss trygga med vad gäller för oss anställda i Nacka kommun inom området.	 Låg
<b>Brister i inköps- och avtalshantering</b>	 Hög (12)	Rutiner och arbetssätt både gällande inköp och avtalshantering har gått igenom för att så långt som möjligt säkerställa att brister ej uppstår inom nämndens ansvarområde. Det finns även kontrollfunktioner på plats för att upptäcka om det skulle ske.	 Medium
<b>Bristande attestrutiner</b>	 Medium (9)	Verksamhetens attestrutiner har under året kontrollerats, genom att granska 30 fakturor på driftbudgeten och 30 fakturor inom projektverksamheten per månad, och dessa kontroller visar på några enstaka brister. Verksamheten har då informerats om bristerna.	 Låg
<b>Direktupphandlingar</b>	 Medium (9)	Generellt sett har natur- och trafiknämnden hög avtalstrohet. Samtliga inköp över 50 000 kronor, där det inte har funnits ett avtal registrerat, har gått igenom tertialisvis med inköpare, enhetschefer och controllers. Några enstaka felaktiga inköp identifierats under året, dessa kan i huvudsak kopplas till engångsinköp. Under tertial tre identifierades en leverantör, som utför vattenprover, utan avtal. Tjänsten att utföra vattenprover åt nämnden ska upphandlas. Verksamheterna har informerats om de få inköp som gjorts från "fel" företag, samt det positiva resultatet avseende inköp utanför avtal.	 Låg

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per tertial
<b>Stort personalbortfall ger sämre framkomlighet</b>	 Medium (8)	Risken togs fram i samband med coronapandemin då man var orolig för ett stort personalbortfall, detta inträffade aldrig. Risken tas bort inför 2023.	 Låg
<b>Ökat antal försäkringsärenden gällande hantering dagvatten</b>	 Medium (9)	Nya rutiner har tagits fram som säker ställer att dagvattenärenden hanteras korrekt vilket minskar risken för någon större ökning av skadeståndsanspråk på grund av nämndens verksamhet. Risken tas bort inför 2023.	 Låg