

2023-11-15

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: NTN-2023-00320

## Natur- och trafiknämndens internkontrollplan 2024

### Förslag till beslut

Natur- och trafiknämnden fastställer internkontrollplanen 2024.

### Sammanfattning

Enligt kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna i samband med att de beslutar om förslag till mål och budgetram anta en uppföljningsplan, där den interna kontrollen ingår. Natur- och trafiknämndens internkontrollplan för 2024 har en tydlig koppling till kommunstyrelsens internkontrollplan, där riskanalys gjorts och riskmatris tagits fram. Natur- och trafiknämnden föreslås fastställa internkontrollplanen för 2024.

### Ärendet

Enligt kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna i samband med att de beslutar om förslag till mål och budget anta en uppföljningsplan, där den interna kontrollen ingår.

Intern styrning och kontroll bidrar till måluppfyllelse och att verksamheten bedrivs effektivt och säkert. I praktiken handlar det om att med ett systematiskt arbetssätt, som utgår från en riskbedömning, undvika allvarliga fel. Enligt Nackas reglemente för intern kontroll åligger det nämnderna att se till att den interna kontrollen är tillräcklig.

Målet för den interna kontrollen är att

- förebygga, förhindra och upptäcka oegentligheter
- förebygga och förhindra felaktiga betalningar
- att verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt sätt i förhållande till kommunens mål och riktlinjer samt gällande lagkrav

År 2020 tog kommunstyrelsen fram ett reglemente för intern kontroll. Natur- och trafiknämnden har i enlighet med reglementet gjort den årliga riskanalysen av verksamheten, samt tagit fram en riskmatris och internkontrollplan. Under 2022

beslutades att internkontrollrapportering sker via systemet Stratsys för samtliga verksamheter i Nacka.

Enheterna offentlig utemiljö och trafik har identifierat ett antal särskilt identifierade risker kopplade till följande områden: bristande styrning och uppföljning i projekt, allvarliga brister i anläggningar, förtroendeskadligt agerande, brister i inköps- och avtalshantering, bristande attestrutiner och direktupphandlingar ger högre kostnader, samt ökade skadeståndskostnader gällande ansträngande situationer. Åtgärder har tagits fram i internkontrollplanen för de risker som har en högre sannolikhet att de ska inträffa och högre konsekvenser om de inträffar än andra identifierade risker. Valda risker kommer att följas upp metodiskt enligt vissa kontrollpunkter och med viss periodicitet, vilka anges i bilaga 1.

### **Ekonomiska konsekvenser**

En internkontrollplan syftar ytterst till att ha kontroll på verksamhet och ekonomi. Genom en metodisk uppföljning och systematisk kontroll ökar chanserna för nämndens enheter att ha god koll på de medel i budgeten som nämnden förfogar över.

### **Konsekvenser för barn**

En metodisk uppföljning och systematisk kontroll ger inga särskilda konsekvenser för barn jämfört med andra grupper.

### **Bilagor**

Bilaga 1 Internkontrollplan NTN 2024

Poa Hellqvist  
Trafik- och fastighetsdirektör  
Stadsledningskontoret

Micaela Björklund  
Controller  
Controllerenheten

Ulrika Haij  
Enhetschef  
Trafikenheten

Per Strandberg  
Enhetschef  
Enheten offentlig utemiljö