

## Handlingsplan för intern kontroll 2023

### Förslag till beslut

Byggnadsnämnden beslutar

att anta Handlingsplan för intern kontroll 2023

### Sammanfattning

Samtliga nämnder i Lunds kommun antar varje år en handlingsplan för den kommande periodens granskning av den interna kontrollen. För 2023 års handlingsplan har sex risker identifierats där kontrollaktiviteter ska genomföras:

#### Kommungemensamma kontrollaktiviteter

1. Hantering av externa intäkter
2. Avtalshantering
3. Kontinuitetsplanering för kritiska verksamheter och verksamhetssystem

#### Nämndspecifika kontrollaktiviteter

1. Debiteras alla utförda uppdrag?
2. Debiteras utförda uppdrag enligt rätt taxa?
3. Kontroll av kunskap om delegation

#### Underlag för beslutet

- Stadsbyggnadskontorets tjänsteskrivelse 2022-12-13
- Handlingsplan för intern kontroll 2023

2022-12-13

Diarienummer

BN 2022/0326

## Ärendet

### **Bakgrund**

Samtliga nämnder i Lunds kommun antar varje år en handlingsplan för den kommande periodens granskning och uppföljning av den interna kontrollen. Syftet med den interna kontrollen är bland annat att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att:

- kommunens tillgångar tryggas, samt förhindra förluster
- lagar, bestämmelser, planer och policys följs
- minimera risker samt säkra system och rutiner
- resurser används i enlighet med fattade beslut
- redovisningen är rättvisande och att politiker och personal skyddas från oberättigade misstankar

### **Föredragning**

För 2023 års handlingsplan har sex risker identifierats där kontrollaktiviteter ska genomföras:

#### **Kommungemensamma kontrollaktiviteter**

4. Hantering av externa intäkter
5. Avtalshantering
6. Kontinuitetsplanering för kritiska verksamheter och verksamhetssystem

#### **Nämndspecifika kontrollaktiviteter**

4. Debiteras alla utförda uppdrag?
5. Debiteras utförda uppdrag enligt rätt taxa?
6. Kontroll av kunskap om delegation

### **Beredning**

Ärendet har beretts av avdelningen för stöd och styrning. Handlingsplan för intern kontroll 2023 har tagits fram genom riskanalys och värdering av risker. Riskanalysen har utgått ifrån den upparbetade listan med risker som finns i uppföljningsverktyget Stratsys, samt utifrån förvaltningens uppdrag som helhet. De kommungemensamma kontrollaktiviteterna tas fram och riskbedöms av kommunkontoret.

### **Barnets bästa**

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts relevant i ärendet.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Förslaget medför inga ekonomiska konsekvenser.

Tjänsteskrivelse

3 (3)

2022-12-13

Diarienummer

BN 2022/0326

Hans Juhlin  
Stadsbyggnadsdirektör

Anna Vroland  
Avdelningschef

**Beslutet skickas till**

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:  
Kommunstyrelsen