

Olof Malmström  
Administrativ chef

## Handlingsplan intern kontroll

### Förslag till beslut

Renhållningsstyrelsen beslutar

att godkänna förvaltningens förslag på handlingsplan intern kontroll för 2022

### Sammanfattning

Nämnderna har ansvar för att kommunövergripande reglemente, regler, planer och policys följs inom respektive verksamhetsområde. Ett viktigt verktyg för riskminimering är intern kontroll.

I handlingsplanen för intern kontroll 2022 finns tre kommun-gemensamma kontrollmål och sex nämndspecifika mål.

### Underlag för beslutet

- RH tjänsteskrivelse 2021-11-24 Handlingsplan Intern kontroll, dnr RH 2021/0339
- Handlingsplan intern kontroll 2022

### Ärendet

#### *Bakgrund*

Intern kontroll i Lunds kommun styrs av kommunallagen, politiskt fattade beslut, kommungemensamma kontrollaktiviteter och kommunkontorets anvisningar.

Syftet med den interna kontrollen är att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att:

- Kommunens tillgångar tryggas samt att förluster förhindras
- Lagar, reglementen och styrdokument följs
- Resurser används i enlighet med fattade beslut
- Redovisningen är rättvisande
- Politiker och personal skyddas från oberättigade misstankar

2021-11-24

Diarienummer

RH 2021/0339

Nämnderna har ansvar för att kommunövergripande reglemente, regler, planer och policys följs inom respektive verksamhetsområde. Vidare är nämnden ytterst ansvarig för att den interna kontrollen är tillräcklig.

### **Föredragning**

Förvaltningen har som underlag till intern kontrollplan haft en workshop med styrelsen. Som underlag till planen finns ett antal risker som identifierats och dessa har utmynnat i fem nämnd-specifika kontrollmål. Förutom de specifika målen för nämnden finns även tre kommungemensamma kontrollmål för 2022.

Kommungemensamma kontrollmål för 2022 är:

- Att rutiner och systemstöd för hantering av konvertering och företrädesrätt enligt LAS inte är ändamålsenliga och/eller kända i organisationen vilket kan leda till bristfällig hantering av anställningar
- Att sekretessbelagd eller annan känslig information hanteras felaktigt och riskerar att röjas
- Att styrdokument inte tas fram på rätt sätt och/eller inte efterlevs

Nämndens kontrollmål för 2022 är:

- Risk för att farligt avfall hanteras på ett felaktigt sätt.
- Risk för förorenad mark.
- Risk för oförutsedda kostnader på grund av otillräcklig planering/omvärldsbevakning
- Risk för sjukfrånvaro på grund av fysiska arbetsskador
- Risk för vantrivsel och därmed hög sjukskrivning

### **Beredning**

Underlaget för internkontrollplanen är resultatet av Renhållningsstyrelsens workshop den 22 oktober 2021.

### **Barnets bästa**

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts relevant i ärendet.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Förslaget medför inga ekonomiska konsekvenser.

2021-11-24

Diarienummer

RH 2021/0339

Therese Fällman  
Renhållningsdirektör

Olof Malmström  
Administrativ chef

**Beslutet skickas till**  
Kommunstyrelsen