

Ebba Grauers Mårtensson  
ebba.grauersmartensson@lund.se

Tekniska nämnden

## Granskningsrapport för intern kontroll inom tekniska nämndens ansvarsområde 2019

Dnr TN 2018/698

### Sammanfattning

Enligt reglementet för intern kontroll skall nämnderna senast den 31 januari årligen lämna sin granskningsrapport till kommunstyrelsen. Granskningen utgår från de kommungemensamma kontrollaktiviteterna som beslutats av kommunstyrelsen samt de nämnds-specifika kontrollaktiviteter som tekniska nämnden antog i januari 2019.

### Beslutsunderlag

Tekniska förvaltningens tjänsteskrivelse, daterad 19 december 2019  
Bilaga, granskningsrapport intern kontroll  
TN beslut § 13, daterat 16 januari 2019 (bifogas ej)  
KS beslut § 313, daterat 7 november 2018 (bifogas ej)

### Barnets bästa

Intern kontroll syftar till att säkerställa att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt sätt i enlighet med beslutade mål vilket bidrar till alla medborgares bästa

### Ekonomiska konsekvenser

Intern kontroll syftar till att säkerställa att verksamheten sköts på ett resurseffektivt sätt. Att felaktigt utnyttja kommunens resurser kan ge stora ekonomiska konsekvenser.

### Ärendet

Syftet med intern kontroll är bland annat att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att:

- Kommunens tillgångar tryggas samt förhindra förluster
- Lagar bestämmelser, planer, policys etc. följs
- Minimera risker samt säkra system och rutiner
- Resurser används i enlighet med fattade beslut

2019-12-19

- Redovisningen är rättvisande
- Politiker och personal skyddas från oberättigade misstankar

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

### **Kontrollmål 2019**

Intern kontroll har omfattat sex kontrollmål under året:

- Riskanalys kring bedrägligt/oegentligt beteende (kommungemensamt)
- Granskning av nämnder och styrelser följksamhet mot rutiner kring direktupphandling (kommungemensamt)
- Att obehöriga utför mottagnings- eller beslutsattest av ekonomiska transaktioner (kommungemensamt)
- Granskning av leverantörsfakturor (nämnd)
- Granskning av tecknade avtal (nämnd)
- Granskning av upprättande av arbetsmiljöplan i entreprenader (nämnd)

### **Resultat av granskning**

Enligt förvaltningens bedömning finns väl fungerande rutiner för intern kontroll och kontrollmiljön är god. Det löpande kontrollarbetet har under året fungerat väl och följt de planer och policys som är framtagna.

Se bifogad rapport med utförligare information.

### **Förvaltningens förslag till beslut**

#### ***Tekniska nämnden föreslås besluta***

att godkänna rapporten avseende intern kontroll 2019, samt

att översända den till kommunstyrelsen

Mikael Fritzon  
Teknisk direktör

Heléne Öhrström  
Administrativ chef

*Beslut expedieras till:*

Akten

Kommunstyrelsen