



Upplivelsesförvaltningen
Lina Torsner
0171-626379
lina.torsner@enkoping.se

Upplivelsenämnden

Internkontrollplan 2023

Förslag till beslut

Förslag till upplivelsenämnden

Upplivelsenämnden godkänner Internkontrollplan för upplivelsenämndens verksamheter för år 2023.

Beskrivning av ärendet

Enligt kommunallagen 6 kap 6 § och Regler för intern styrning och kontroll i Enköpings kommun (Ärende nr KS 2018/547) har varje nämnd det yttersta ansvaret för den interna styrningen och kontrollen inom sitt verksamhetsområde.

Intern styrning och kontroll är ett hjälpmedel för att ha ordning och reda samt kontroll på både verksamhet och ekonomi. Det är ett hjälpmedel för att skydda förtroendevalda och anställda från oberättigade misstankar.

Det handlar även om att säkra en effektiv förvaltning och att kunna uppnå följande mål med rimlig grad av säkerhet:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera
- säkra tillgångar och förhindra förluster
- eliminera och upptäcka allvarliga fel

Nämnden ska varje år besluta om en nämndspecifik internkontrollplan, följa upp den interna kontrollplanen minst två gånger per år och besluta om och följa upp förbättringsförslag och eventuell åtgärdsplan. Nämnden ska vid misstanke om allvarigare brott mot den interna styrningen och kontrollen omedelbart rapportera detta till kommunstyrelsen. Internkontrollplanen har tidigare år varit en del av nämndens årsplan men är från år 2023 ett eget ärende och egen plan.

Upplevelseförvaltningens bedömning

Förvaltningen har genomfört en inledande riskanalys över potentiella risker i förvaltningen. Utifrån dessa risker har en sannolikhets- och konsekvensbedömning gjorts utifrån nedan skala.



	Sannolikhet	Konsekvens
4	Sannolik	Mycket allvarlig
3	Möjlig	Allvarlig
2	Mindre sannolik	Lindrig
1	Osannolik	Försumbar

Utifrån riskanalysen föreslår förvaltningen att följande processer kontrolleras under 2023.

- Delegationsordning
- Utvecklingsprojekt
- Hantering av allmänna handlingar
- Inköp och upphandling (risk kvarstår från 2022 års internkontroll)
- Synpunktshantering

Av bifogad internkontrollplan framgår risk, beskrivning av risken, riskbedömning samt vilken kontroll av respektive process som föreslås genomföras under 2023.

Jonas Nyström
Förvaltningschef
Enköpings kommun

Lina Torsner
Verksamhetscontroller
Enköpings kommun

Bilaga till denna tjänsteskrivelse:
Internkontrollplan (Upplevelsenämnden)

Kopia till:
Kommunstyrelsen

Internkontrollplan (Upplevelsenämnden)

Process	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Kontroll	Genomförande av kontroll	Ansvarig	
Delegationsordning	<p>Delegationsbeslut fattas inte enligt gällande delegationsordning</p> <p>Beslut som inte fattats med stöd av delegation kan angripas rättsligt. Ett beslut som helt saknar förankring i någon form av delegation betraktas i normalfallet beslutet i fråga som en så kallad nullitet – det vill säga som om beslutet aldrig har fattats alls. Beslut som inte återrapporteras vinner inte laga kraft och krav på rättssäkerhet, kontroll och information uppfylls inte.</p>	3. Möjlig	2. Lindrig	Översyn av delegationsordning	<p>Vad kontrolleras? Att delegationsordningen är aktuell och följer KS struktur</p> <p>Hur sker kontrollen? Genom avstämningsmöten och jämförelse med KS</p>	<p>När sker kontrollen? Kvartal 2</p> <p>Vem kontrollerar? Nämndsekreterare Utredare Verksamhetschefer HR-chef</p>	Jonas Nyström
				Delegationsordningen inklusive rutin vid beslutsfattande är känd	<p>Vad kontrolleras? Att förvaltningens medarbetare har kunskap om delegationsordningen och rutin för beslut. Vem som har delegation för vad och hur ett delegationsbeslut formellt ska upprättas och återrapporteras.</p> <p>Hur sker kontrollen? Genom utbildningsinsatser till berörda medarbetare</p>	<p>När sker kontrollen? September 2023</p> <p>Vem kontrollerar? Nämndsekreterare</p>	Jonas Nyström
				Kontroll av fattade beslut	<p>Vad kontrolleras? Att delegationsbeslut fattas av rätt delegat enligt formalia för delegationsbeslut</p> <p>Hur sker kontrollen? Kontroll mot gällande delegationsordning att rätt delegat fattat beslutet enligt formaliarutin</p>	<p>När sker kontrollen? Inför varje nämnd</p> <p>Vem kontrollerar? Nämndsekreterare</p>	Jonas Nyström

Process	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Kontroll	Genomförande av kontroll	Ansvarig	
Utvecklingsprojekt	<p>Kommunövergripande utvecklingsprojekt står inte i relation till befintliga resurser</p> <p>För många underhand kommande utvecklingsprojekt i kommunen riskerar att påverka kommunens och nämndens förmåga att hantera projekten i förhållande till befintliga resurser. Kan leda till obalans i arbetsbörda, försämrade arbetsmiljö, och risk för att förvaltningen inte kan leverera prioriterade kärnuppdrag</p>	4. Sannolik	2. Lindrig	Resursfördelning och prioritering	<p>Vad kontrolleras? Regelbunden avstämning att arbetsbelastning inte blir för hög för vissa funktioner och att kärnuppdraget inte påverkas. Att vi lägger tiden på rätt uppdrag.</p> <p>Hur sker kontrollen? Avstämningsmöten i ledningsgrupp, dialog med politiken om prioriteringar vid behov</p>	<p>När sker kontrollen? Löpande på ledningsgruppsmöten</p> <p>Vem kontrollerar? Förvaltningschef Verksamhetschefer</p>	Anna Habbe, Jonas Nyström, Christopher Hoerschelmann
Hantering av allmänna handlingar	<p>Handlingar registreras felaktigt eller registreras inte alls</p> <p>En felaktig hantering av allmänna handlingar kan innebära att handlingar inte registreras eller att handlingar som ska bevaras felaktigt förstörs och därför inte går att tillhandahålla till allmänheten. Detta kan medföra kritik från JO eller liknande negativ publicitet som skulle skada såväl förvaltningens som kommunens anseende.</p>	4. Sannolik	3. Allvarlig	Kunskap hos medarbetare	<p>Vad kontrolleras? Att medarbetare inom förvaltningen har kunskaper inom offentlighetsprincipen och allmänna handlingar</p> <p>Hur sker kontrollen? Genom utbildningsinsatser till förvaltningens medarbetare</p>	<p>När sker kontrollen? September 2023</p> <p>Vem kontrollerar? Nämndsekreterare Utredare</p>	Jonas Nyström
				Egna iakttagelser	<p>Vad kontrolleras? Att akter är kompletta, och uppföljning att diarieföring sker</p> <p>Hur sker kontrollen? Genom stickprovskontroller, uppföljning på mailutskick</p>	<p>När sker kontrollen? Löpande</p> <p>Vem kontrollerar? Nämndsekreterare</p>	Jonas Nyström

Process	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Kontroll	Genomförande av kontroll	Ansvarig	
Inköp och upphandling	<p>Inköp och direktupphandlingar sker inte i enlighet med regler och rutiner</p> <p>Från och med 1 januari gäller nya regler för inköp och upphandling. Reglerna ersätter tidigare riktlinjer för direktupphandling. Okunskap om regelverket som styr kommunens upphandlingsverksamhet tillsammans med bristande kompetens kan medföra att förvaltningen genomför otillåtna inköp och direktupphandlingar. Brott mot LoU kan medföra olika former av sanktioner, skadestånd samt att ogiltighetsförklarande av ingångna avtal.</p>	3. Möjlig	3. Allvarlig	<p>Arbetsätt och kunskap inom inköp och upphandling</p>	<p>Vad kontrolleras? Att kunskap och arbetsätt funkar inom verksamheten för att möjliggöra efterlevnad av kommunens regler för inköp och upphandling.</p> <p>När sker kontrollen? Kvartal 1</p> <p>Vem kontrollerar? Utredare</p>	Jonas Nyström	
					<p>Hur sker kontrollen? Utbildning på utökad ledningsgrupp</p>		
				<p>Inköp enligt avtal</p>	<p>Vad kontrolleras? Inköp görs från leverantörer där kommunen har ett avtal.</p> <p>När sker kontrollen? Kvartalsvis</p> <p>Vem kontrollerar? Utredare</p>		Jonas Nyström
				<p>Direktupphandling sker enligt rutin</p>	<p>Vad kontrolleras? Att det är en certifierad direktupphandlare som har utfört upphandlingen och att behovsanalys är utfört enligt rutin.</p> <p>När sker kontrollen? Halvårsvis</p> <p>Vem kontrollerar? Utredare</p>	Jonas Nyström	
Synpunktshantering	<p>Hantering och uppföljning av synpunkter och klagomål sker inte systematiskt</p> <p>Möjligheten att lämna synpunkter/klagomål på kommunens verksamheter skapar delaktighet för medborgaren och möjlighet att kunna medverka i verksamhetens förbättringsarbete. Om hantering och uppföljning av synpunkter och klagomål inte sker systematiskt är risken att viktig information om verksamheterna inte tas till vara på i analys- och förbättringsarbete samt kan skapa missnöje hos medborgarna.</p>	2. Mindre sannolik	3. Allvarlig	<p>Rutin för och kunskap om synpunktshantering</p>	<p>Vad kontrolleras? Att rutin för synpunktshantering finns, och att den är känd för medarbetarna.</p> <p>När sker kontrollen? Kvartal 2</p> <p>Vem kontrollerar? Nämndsekreterare Verksamhetscontroller</p>	Jonas Nyström	
					<p>Hur sker kontrollen? Genom framtagande av rutin</p>		
				<p>Kontroll från lista på KC</p>	<p>Vad kontrolleras? Lista på synpunkter/klagomål begärs ut fr KC och följs upp mot verksamhet.</p> <p>När sker kontrollen? Tertial</p> <p>Vem kontrollerar? Ledningsgruppen</p>	Anna Habbe, Jonas Nyström, Christopher Hoerschelmann	

