

INTERNKONTROLLPLAN 2018
Bygg- och tekniknämnden

Kontrollområde (process/styrdokument/rutin)	Hot/risk	Kontrollmoment	Ansvarig	Metod	Frekvens	Konsekvsannolikhet	Rapport till
Verksamhet	Minskad finansiering	Kontroll av uppdragen som getts samt utnyttjandegraden av de finansiella resurserna.	NAT	Kontrolleras i samband med uppföljning av av IÖK och i samband med den månatliga ekonomiska redovisningen och delårsrapporteringen.	Uppföljning av IÖK, 3 ggr/år (april, september och december). Presidie möten 11 ggr/år	12	BTN
Verksamhet	Klimatförändring, yttre påverkan, vattenbrist	Kontinuerlig kontroll av eventuell påverkan och vilka åtgärder som sätts in.	NAT	Kontrolleras i samband med uppföljning av en förändring eller yttre påverkan.	Uppföljning av IÖK, 3 ggr/år (april, september och december). Presidie möten 11 ggr/år	12	BTN
Verksamhet	Uteblivet underhåll på nämndens VA-anläggningar kan medföra driftstörningar och stora kostnadsökningar	Kontroll av verksamhetens underhållsplaner.	NAT	Kontrolleras i samband med uppföljning av av IÖK och i samband med presidie möten	Uppföljning av IÖK, 3 ggr/år (april, september och december). Presidie möten 11 ggr/år	12	BTN
Verksamhet	Ekonomiska prognoser från verksamheterna är bristfälliga, vilket kan medföra att nämndens beslut, som baseras på prognoserna, blir felaktiga	Kontroll av månatliga ekonomiska redovisningen samt delårsrapporteringen.	NAT	Kontrolleras i samband med uppföljning av av IÖK och i samband med den månatliga ekonomiska redovisningen och delårsrapporteringen.	Uppföljning av IÖK, 3 ggr/år (april, september och december). Presidie möten 11 ggr/år	12	BTN
Verksamhet	Brist på personalresurser	Kontroll av uppfyllelsegrad av uppdragen. Vakanser, rekrytering.	NAT	Kontrolleras i samband med uppföljning av av IÖK och i samband med presidie möten	Uppföljning av IÖK, 3 ggr/år (april, september och december). Presidie möten 11 ggr/år	12	BTN

Kontrollområde (process/styrdokument/rutin)	Hot/risk	Kontrollmoment	Ansvarig	Metod	Frekvens	Konsekvs/ annolikhet	Rapport till
<p>Nämnden internkontroll genomförs främst som en del i den ordinarie verksamheten. Främst genom täta kontakter mellan produktion och nämndansvariga tjänstemän, elva heldags presidiummöten samt tre uppföljningar av internöverenskommelsen. Där det sistnämnda redovisas tillbaka till nämnden.</p> <p>I föreslagen internkontrollplan finns det två utpekade områden för specifik internkontroll 2018. Detta är kontrollområden som anses behöva en djupare kontroll/insyn än den internkontroll som bedrivs inom Bygg- och tekniknämndens verksamhet.</p>							