

MBN AU § 156 Internkontrollplan 2025

Ärendenummer: MBN 2024/2296

Arbetsutskottets förslag till miljö- och byggnämnden

Miljö- och byggnämnden beslutar att godkänna internkontrollplan för 2025.

Sammanfattning

Kommunallagens 6 kap 6 § reglerar nämndernas ansvar för internkontrollen.

Nämnderna har det yttersta ansvaret för att en god internkontroll skapas och att uppföljning sker inom respektive verksamhetsområde. Internkontrollen ska vara en naturlig del i alla processer och rutiner. Nämnden ska se till att övergripande policys och riktlinjer iakttas och att vid behov ytterligare tillämpningsanvisningar utformas. Enligt regionens riktlinjer för internkontroll ska nämnderna varje år anta en särskild plan för uppföljning av internkontrollen. Planen för uppföljningen av internkontrollen ska beslutas årligen av respektive nämnd.

Miljö- och byggnämndens internkontrollplan tar utgångspunkt i de processer som förekommer i verksamheten. Vilka processer som ska kontrolleras och vilka kontrollmoment som ska genomföras har valts ut utifrån en risk- och konsekvensanalys som har genomförts tillsammans med förvaltningens chefer.

Internkontrollen kommer att genomföras och redovisas i samband med årsredovisningen för 2025. De ärenden som eventuellt överprövas under 2025 kommer vid årets slut 2025 vara under handläggning och därmed finns inga beslut. Detta innebär att internkontrollen innefattar överprövade beslut 2024.

Bedömning

Samhällsbyggnadsförvaltningen bedömer att den föreslagna internkontrollplanen på ett tillfredsställande sätt säkerställer att målen för verksamheten uppnås samtidigt som lagar och andra regleringar följs.

Ärendets behandling under mötet

Samhällsbyggnadsförvaltningen föreslår miljö- och byggnämnden besluta att godkänna internkontrollplan för 2025.

Ekonomichef Lena Larsen föredrar ärendet. Med kallelsen till miljö- och byggnämndens sammanträde följer en bilaga med vilka förändringar som har skett mellan år 2024 och 2025.

Proposition

Ordföranden ställer förvaltningens förslag under proposition och finner att arbetsutskottet bifaller förslaget.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse internkontrollplan 2025 MBN, 2024-10-28

Miljö- och byggnämndens riskanalys och internkontrollplan 2025