

Mottagare  
Tekniska nämnden

## Internkontroll 2023

### Förslag till beslut

Tekniska nämnden beslutar att godkänna rapporten om intern kontroll 2023.

---

### Sammanfattning

Nämnderna har det yttersta ansvaret för att en god intern kontroll skapas och att uppföljning sker inom respektive verksamhetsområde.

I kommunallagen 6 kap § 7 anges nämndernas ansvar för den interna kontrollen. Det är alltid respektive nämnd som har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll. Den interna kontrollen ska vara en naturlig del i alla processer och rutiner. Nämnden ska se till att övergripande policys och riktlinjer iakttas och utformar vid behov ytterligare tillämpningsanvisningar.

Enligt regionens riktlinjer för intern kontroll ska nämnderna varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. De punkter som krävde uppföljning efter 2022 års interna kontroll ingår också i 2023 års kontrollplan. Planen för uppföljningen av den interna kontrollen ska beslutas årligen av respektive nämnd. Kontrollerna enligt planen har nu genomförts och resultatet visar att det finns vissa brister i rutinerna.

### Bedömning

Teknikförvaltningens bedömning är att den interna kontrollen fungerar bra. Resultatet av uppföljningen visar att det finns brister i efterlevnaden av rutinerna vilket ska åtgärdas.

Konsekvensanalyser,

Barn- och genusperspektiv – Beslutet får inga konsekvenser för barn- och genusperspektivet.

Landsbygdsperspektiv – Beslutet får inga konsekvenser för landsbygdsperspektivet.

Ekonomisk konsekvensanalys – Beslutet får inga direkta ekonomiska konsekvenser. Bristande regelefterlevnad avseende upphandling kan få ekonomiska konsekvenser. Det kan handla om konsekvenser av att inköp inte görs till bästa pris men också inköpsskadeavgifter till följd av felaktiga eller uteblivna upphandlingar.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse teknikförvaltningen daterad 2023-11-20  
Rapport intern kontroll 2023

Teknikförvaltningen

Patric Ramberg  
Teknisk direktör

### **Skickas till**

Rapporten om intern kontroll 2023 ska biläggas verksamhetsberättelsen för 2023.