

§ 59 Internkontrollplan 2026 för miljönämnden

Diarienummer M-2025-824

Beslut

Miljönämnden beslutar att anta interkontrollplan för miljönämnden 2026.

Beskrivning av ärendet

Miljönämnden ansvarar för internkontroll inom sitt verksamhetsområde och skall se till att kontrollen utförs enligt antaget Reglemente för internkontroll (KF §109/2016).

Miljönämnden antar varje år en plan för hur arbetet med den interna kontrollen skall bedrivas. Grund för urval av kontrollmoment är en risk- och väsentlighetsbedömning av utvalda aktiviteter och rutiner inom nämndens verksamhetsområde.

Internkontrollplanen anger vem som ska utföra kontrollen och rapportera till förvaltningschef. Förvaltningschefen är kontrollansvarig och ansvarar för att internkontrollen följs upp och redovisas till miljönämnden i samband med bokslut och tertialuppföljningar.

Inför 2026 har förvaltningen identifierat 7st verksamhetsspecifika kontrollpunkter som har riskvärderats. Därefter har kontrollmetod och frekvens tagits fram för punkterna. Kontrollerna är fördelad på tillsyn, ärendehantering, ekonomi. Kommunledningen har tagit fram 9st generella kontrollpunkter som är samma för alla kommunens nämnder. Dessa har riskvärderats centralt så alla har samma risk, kontrollmetod och frekvens. Vissa av de generella kontrollpunkterna kontrolleras av andra enheter och rapporteras till förvaltningschef.

Beslutet skickas till

Revisorerna i Habo och Mullsjö kommuner
Kommunstyrelsen i Habo och Mullsjö kommuner

Bilaga till beslut

Internkontrollplan för miljönämnden 2026