



Kommunledningskontoret

Dnr KS 2025/046

Till Kommunstyrelsen

Internkontroll Vaggeryds kommun 2025

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen att godkänna den samlade uppföljningen av nämndernas interna kontroll för 2025. Beslutet och bilagor delges fullmäktige.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen ska samlat utvärdera hur systemet för den interna kontrollen fungerar med utgångspunkt från nämndernas uppföljningsrapporter.

Samtliga nämnder har genomfört en internkontroll 2025. Kontrollpunkterna har ett brett innehåll kopplat bl.a. till lagar, styrdokument samt identifierade risker kopplade till målgrupper i verksamhet och följsamhet av rutiner.

Den största andelen kontrollpunkter är godkända (16 av 38). En del är delvis godkända (7 av 38), vilka till största delen består av mer omfattande kontrollpunkter med underområden. De kontrollpunkter som visar ej godkänd (6 av 38), hanteras med åtgärder inom respektive ansvarig nämnd. En del kontrollpunkter kvarstår till nästa år av olika skäl.

Ett utvecklingsarbete har pågått sedan några år med ett nytt beslutat reglemente för internkontroll. Det har bl.a. resulterat i mer precisa kontrollpunkter och större genomförbarhet. Det finns också en större transparens och acceptans för att lyfta förbättringsbehov, vilket är en förutsättning för att prioritera rätt åtgärder och kunna samarbeta såväl inom som mellan förvaltningar. Det sker också ett lärande mellan förvaltningar i arbetet med internkontroll och vad arbetet kan leda till för nytta för verksamheten och de som verksamheten finns till för.

År 2025 syns dessutom en större bredd i internkontrollen med ökad systematik att kontrollera fler verksamhetsområden för samma kontrollpunkt och redovisar resultaten var för sig.

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag
Kommunrevision

Handläggare

Camilla Wallin Kupferberg, verksamhetsutvecklare

Ansvarig chef: Torbjörn Åkerblad, kanslichef och bitr. kommundirektör)