



INTERN KONTROLL VAGGERYDS KOMMUN 2020

Summering

Del av årsredovisning Diariennr. KS 2021/007
samt del av Intern kontroll Vaggeryds kommun Diariennr KS 2021/032

Version 2021-03-17

Innehåll

Intern kontroll 2020 summering.....	3
De väsentligaste internkontrollpunkterna 2020.....	4

Intern kontroll 2020 summering

Enligt kommunallag, Vaggeryds kommuns reglemente för intern kontroll samt nämnders ansvar enligt reglementen, ska samtliga nämnder ansvara för en god intern kontroll för sin verksamhet.

Nämndernas fullständiga uppföljningar hanteras av varje nämnd och delges kommunstyrelsen som ska följa upp att alla nämnder genomfört en internkontroll.

I årsredovisningen återges de väsentligaste kontrollmomenten och uppföljningen av dessa.

De väsentligaste internkontrollpunkterna 2020 per nämnd	Covid-19	Ej genomfört	Godkänd	Godkänd, avslutas	Kvarstår till nästa år	Ytterligare kontroll krävs	Totalt
Barn- och utbildningsnämnd	1		22				23
Kultur- och fritidsnämnd			1			3	4
Kommunstyrelsen				2	5		7
Kommunstyrelsen - Räddningsnämnd					2		2
Miljö- och byggnämnd				1		1	2
Socialnämnd		1			3	5	9
Teknisk nämnd					2		2
Totalt	1	1	23	3	12	9	49

Samtliga nämnder har gjort en uppföljning av sin interna kontroll 2020. De flesta nämnder har följt upp den interna kontrollen i samband med årsredovisning, i några av nämnderna har den interna kontrollen följts upp genom särskilt ärende.

Ingen kontrollpunkt visar ej godkänd, däremot kvarstår ett antal punkter av olika orsaker till nästa år. Vissa punkter för att de anses mycket viktiga, andra för att man återfunnit utvecklingsområden.

Det finns också punkter som kvarstår till nästa år för att det inte kunnat genomföras 2020 med anledning av Covid-19. Det handlar exempelvis om att upprätta rutin för systemåterställning.

Covid-19 har även påverkat ett kontrollmoment så pass mycket att det inte är jämförbart mellan år, det handlar om elevnärvaro.

Ett moment har påverkats positivt och det handlar om otillräcklig information vid beredskap som inför 2020 identifierades som risk. Denna punkt avskrivs då detta område under 2020 utvecklats mycket till följd av pandemin och inte längre anses vara en risk.

Inom Vaggeryd-Skillingaryd Bostads AB sker en kontinuerlig kontroll av att fakturahantering och hyresförfarande fungerar. Avvikelse rättas löpande. Ingen dokumenterad översikt finns.

Inom Vaggeryd Energi koncern AB finns en affärsplan som följs upp halvårsvis. Det sker löpande kontroll av ekonomi och fakturahantering. Vid varje månadsbokslut rapporteras avvikelser till styrelsen. Ingen dokumenterad översikt finns.

De väsentligaste internkontrollpunkterna 2020 med utvärdering

Nämnd	Kontrollmoment	Ansvarig chef	Utvärdering 2020
KS	Hantering av personuppgifter	Kanslichef	Kvarstår till nästa år
KS	Rutin för hantering av avtal, bevakning av förnyelse/avslut av avtal.	Kanslichef	Godkänd, avslutas
KS	Posthantering och hantering av REK-brev	Kanslichef	Kvarstår till nästa år
KS	Skapande av rutin kring intern och extern fakturering. Arbetsledare daterar, numrerar, och ID-sätter fakturaunderlaget. (AME)	Arbetsmarknads-enhetschef	Godkänd, avslutas
KS	Elektronisk Handel, från beställning till faktura	Ekonomichef	Kvarstår till nästa år
KS	Upprättande av rutin kring återställning av system	IT-chef	Kvarstår till nästa år
KS	Årlig arbetsmiljökontroll enligt rutin	Personalchef	Kvarstår till nästa år
RN	Föreläggande vid tillsyn enligt Lagen om skydd mot olyckor	Stf. Räddningschef	Kvarstår till nästa år
RN	Medicinsk status för utryckningspersonal	Räddningschef	Kvarstår till nästa år
TN	Säkert driftsystem VA (vatten och avlopp)	Teknisk chef	Kvarstår till nästa år
TN	Säkert driftsystem fastighet.	Teknisk chef	Kvarstår till nästa år
MBN	Tydlighet. Stickprov på 5 rutiner	Förvaltningschef	Godkänd, avslutas
MBN	Säkerställa handläggning enligt rutiner. Stickprov på 5 rutiner	Förvaltningschef	Ytterligare kontroll krävs
BUN	EKONOMI:Ekonomiskt utfall	Förvaltningsekonom	Godkänd
BUN	EKONOMI:Kostnad per enhet (och barn)	Förvaltningschef	Godkänd
BUN	EKONOMI:Organisatoriska nyckeltal	Förvaltningschef	Godkänd
BUN	ELEVER:Antal barn/elever i verksamheten	Förvaltningschef	Godkänd
BUN	ELEVER:Närvaro (barn/elever/studerande)	Verksamhetschef	Covid-19
BUN	ELEVER:Barngrupp, barn/avd i förskolan	Förvaltningschef	Godkänd
BUN	ELEVER:Skolenkäten	Utvecklingschef	Godkänd
BUN	ELEVER:Trygghetsenkät	Utvecklingschef	Godkänd
BUN	ELEVER:Antagning/sökande gymnasiet	Verksamhetschef	Godkänd
BUN	VÅRDNADSHAVARE:Förskoleenkäten (VH)	Utvecklingschef	Godkänd
BUN	VÅRDNADSHAVARE:Skolskjutsundersökning	Utvecklingschef	Godkänd
BUN	VÅRDNADSHAVARE:Skolenkäten	Utvecklingschef	Godkänd
BUN	PERSONAL:Sjukfrånvaro	Förvaltningschef	Godkänd
BUN	PERSONAL:Andel legitimerade lärare	Förvaltningschef	Godkänd
BUN	PERSONAL:Personaltäthet	Förvaltningschef	Godkänd
BUN	PERSONAL:Personalsammansättning (förskolan)	Verksamhetschef	Godkänd
BUN	PERSONAL:Personalenkät	Utvecklingschef	Godkänd
BUN	PERSONAL:Medarbetarenkät	Verksamhetschef	Godkänd
BUN	PERSONAL:Arbetsmiljörapport	Verksamhetschef	Godkänd
BUN	STUDIERESULTAT:Slutbetyg åk 9	Verksamhetschef	Godkänd
BUN	STUDIERESULTAT:Examensresultat gymnasiet	Verksamhetschef	Godkänd
BUN	STUDIERESULTAT:Terminsresultat	Verksamhetschef	Godkänd
BUN	STUDIERESULTAT:Kartläggning F-klass	Verksamhetschef	Godkänd
KFN	Bibliotek – Hantering av betalkort och rutiner för kvitton	Bibliotekschef	Godkänd
KFN	Kulturskolan – Elevavgifter, uppföljning av att fastställda deltagaravgifter tillämpas	Förvaltningschef	Ytterligare kontroll krävs
KFN	Sporthallar – Hyror, uppföljning av att fastställda hyresavgifter följs	Förvaltningschef	Ytterligare kontroll krävs
KFN	Föreningsbidrag – uppföljning av att utbetalda bidrag stämmer med gällande bidragsnormer	Förvaltningschef	Ytterligare kontroll krävs
SN	Dokumentation (genomförandeplan och social journal)	Stabschef	Ytterligare kontroll krävs
SN	Otillbörlig åtkomst/intrång i datasystem (MC ÅHO)	Stabschef	Ytterligare kontroll krävs
SN	Otillbörlig åtkomst/intrång i datasystem (MC IFO)	Stabschef	Ytterligare kontroll krävs
SN	Lagföljksamhet utredningstid SoL BoU	Stabschef	Ytterligare kontroll krävs
SN	Icke fungerande överfallslarm	Stabschef	Kvarstår till nästa år
SN	Följsamhet basala hygienrutiner	Stabschef	Kvarstår till nästa år
SN	Otillräcklig information vid beredskap	Stabschef	Ej genomfört
SN	Avsaknad/inaktuell läkemedelsdelegering	Stabschef	Kvarstår till nästa år
SN	Uppföljning beslut SoL/LSS	Stabschef	Ytterligare kontroll krävs