



Kommunledningskontoret

Dnr KS 2023/267

Till Kommunstyrelsen

Internkontroll Vaggeryds kommun 2023

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen att godkänna den samlade uppföljningen av nämndernas interna kontroll för 2023.

Sammanfattning av ärendet

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

Samtliga nämnder har genomfört en intern kontroll 2023. 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 (30 av 48). De kontrollpunkter som visar ej godkänd (13 av 48), hanteras med åtgärder inom respektive ansvarig nämnd.

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.

I utvärderingen av de punkter och områden som godkänts och avslutats har också nya risker identifierats som ger upphov till antingen nya kontrollmoment för 2024 eller framtida förbättringsprojekt.

En del kontrollpunkter kvarstår till nästa år av olika skäl (prel. 18 av 48). Det kan t.ex. handla om att risken bedöms vara av stor vikt för verksamheten, eller att det finns anledning att göra ytterligare kontroll, eller att det är en utvärdering som behöver ske över en längre tid.

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag

Revision

Handläggare

Camilla Wallin Kupferberg, verksamhetsutvecklare

Ansvarig chef: Torbjörn Åkerblad, kanslichef och bitr. kommundirektör