

Kommunstyrelsens arbetsutskott
(KSAU)

Mötesdatum
2025-03-26

§40

Internkontroll Vaggeryds kommun 2024 (KS 2024/023)

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen att godkänna den samlade uppföljningen av nämndernas interna kontroll för 2024, och för delgivning till kommunfullmäktige.

Sammanfattning

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

Samtliga nämnder har genomfört en intern kontroll 2024. 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 (20 av 38). De kontrollpunkter som visar ej godkänd (13 av 38), 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. Mellan år 2023 och 2024 märks ytterligare förbättringsarbete kring arbetet med internkontroll, där resultatet än mer analyseras och tas omhand och blir en naturlig del av verksamheten.

En del kontrollpunkter kvarstår till nästa år av olika skäl (prel. 24 av 38). 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. Det kan också finnas särskilda politiska beslut kring kontroll.

Verksamhetsutvecklare föredrar ärendet.

Yrkanden

Gert Jonsson (M) föreslår bifall till kommunledningskontorets förslag med ett förslag om tillägg i beslutsmeningen att beslutet ska delges kommunfullmäktige.



Kommunstyrelsens arbetsutskott
(KSAU)

Mötesdatum
2025-03-26

Propositionsordning

Ordförande frågar om kommunstyrelsen kan bifalla kommunledningskontorets förslag med Gert Jonssons (M) tilläggsförslag och finner det bifallet.

Expedieras till

Samtliga nämnder och bolag
Kommunrevision

Beslutsunderlag

- Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2025-03-19
- Bilaga 1 Intern kontroll Vaggeryds kommun 2024 till KSAU 2025-03-26

Paragrafen är justerad