

Internkontrollplan År 2024										
Kommunledningskontoret Vaggeryds kommun										
Upprättad:	Datum 2024-04-08	Godkänd:	Datum 2024-06-04 §121	Genomförd:	2024-12-15	Uppföljning :	2025-02-13	Uppföljning godkänd:	KS 2025-03-12 § xx	
Riskbedömning				Kontrollmoment					Utvärdering*	
Riskmoment <i>(nr. och beskrivning)</i>	Sannolikhet (1-4)	Konsekvens (1-4)	Värdering (Sannolikhet x konsekvens)	Vad ska kontrolleras/ <i>(Lag/ styrdokument som kontrolleras)</i>	Metod <i>(Hur kontrollen ska genomföras)</i>	Frekvens <i>(Hur ofta ska det kontrolleras)</i>	Genomförs av <i>(Vem ska genomföra kontrollen)</i>	Ansvarig <i>(Ansvarig verksamhet kopplad till kontrollpunkten)</i>	Utvärdering <i>(Enligt lista alternativ, ex Godkänd, ej godkänd)</i>	Resultat av granskning <i>(Kort kommentar)</i>
1. Årlig arbetsmiljörevision enligt rutin samt arbetsmiljöplaner	4	4	16	Arbetsmiljölöag	Följa upp att revision görs i samtliga nämnder	Enligt särskild plan	HR-chef	Åsa Boberg Öhrn	Ej klar	Ej klar för 2024. Arbete pågår i respektive förvaltning.
2. Hantering av personuppgifter sker i enlighet med GDPR	4	3	12	GDPR Integritetsskydd slagstiftning	Ytterligare kontroll krävs av följsamhet i nämnder gentemot lagstiftning	Enligt särskild plan	Informationssäkerhetssamordnare	Torbjörn Åkerblad	Ej godkänd, kvarstår	Se kommentar
3. Arvodshantering avvikelser	4	3	12	Politiskt beslut om granskning av arvodesavvikelser	Stickprov 4 ggr/år enligt beslut om granskning	4 ggr/år	Alla nämndsekreterare	Torbjörn Åkerblad	Ej godkänd, kvarstår	Se kommentar
4. Säkerställa att dokument och innehåll på kommunens webbplats är tillgängliga i enlighet med webbdirektivet	4	2	8	Webbdirektivet	Löpande stickprov och dialog med verksamheterna kring framtagna rutiner	Enligt särskild plan	Kommunikatör	Torbjörn Åkerblad	Ej godkänd, kvarstår	Se kommentar
5. Granska ett urval av tjänsteskrivelser i syfte att identifiera förbättringsområden (Revision: säkerställ att beslutsförslag är sakliga, objektiva och opartiska och omfattar en allsidig belysning)	3	4	12	KL/FL/ Ärendehandbok	Stickprov 2 ggr/år av 4 tjänsteskrivelser	2ggr/år	Kommunsekreterare	Torbjörn Åkerblad	Godkänd	Se kommentar
6. Säkerställa att en ansvarig nämnd för verkställighet är tydligt uttalad för bifallna motioner och Vaggerydsförslag	3	4	12	KL/FL/ Ärendehandbok	År 1: Uppföljning 1 gång/vår (som komplement till sedvanlig rutin uppföljning verkställighet till KF oktober). År 2: Rutin framtagen	1 ggr/år	Kommunsekreterare	Torbjörn Åkerblad	Godkänd för motioner. Ej godkänd för Vaggerydsförslag.	Se kommentar

*Fördjupat material, ex kommentarer, redovisning av stickprov, intervjuer, annat, kan finnas separat från tabellen

Kommentarer:

1. Årlig arbetsmiljörevision enligt rutin samt arbetsmiljöplaner	Ej klar för 2024. Arbeta pågår i respektive förvaltning.
2. Hantering av personuppgifter sker i enlighet med GDPR	2024: Generellt underlag för kontroll distribueras och följs upp av Dataskyddsombud. Varje förvaltning har sin aktivitetsplan för att uppnå följsamhet. Brister finns under huvuddelen av punkterna. Övergripande har inte Vaggeryds kommun följsamhet till GDPR lagstiftningen. Ytterligare rapporterings och uppföljningsunderlag införs av Ciso under 2025 vilket kommer underlätta aktiviteter för respektive förvaltning, för att nå följsamhet.
3. Arvodshantering avvikelser	Stickprov har genomförts under 2024 med avvikelse som resultat varav kontrollpunkten är ej godkänd. Åtgärd: Avvikelse hanteras enligt framtagen rutin. Från 2025 ändras även hanteringen av stickprovskontroll där kommunledningskontoret tar fram urval för stickprov, medan respektive nämndsekreterare hanterar utskick.
4. Säkerställa att dokument och innehåll på kommunens webbplats är tillgängliga i enlighet med webbdirektivet	Stickprov har genomförts på webbsidor och dokument för att granska tillgängligheten. I de fall där mallar och instruktioner följs är kommunens information tillgänglig enligt webbdirektivet. Stickproven visar dock att det finns avvikelser. Åtgärd: För att förbättra tillgängligheten kommer arbete med reviderade mallar och utbildning fortsätta. Stickprov kommer även att genomföras under 2025.
5. Granska ett urval av tjänsteskrivelser i syfte att identifiera förbättringsområden (Revision: säkerställ att beslutsförslag är sakliga, objektiva och opartiska och omfattar en allsidig belysning)	I en uppföljning gav revisionsgranskning av ärendeberegningsprocessen 2021 har följande revisionsrekommendation noterats: Säkerställ att beslutsförslag är sakliga, objektiva och opartiska och omfattar en allsidig belysning av de aktuella områdena. I KLK förslag till svar godkänt KS 2021-10-06 § 196 (KS 2021/163): Till internkontrollen kan en punkt läggas till om att granska ett urval av tjänsteskrivelser i syfte att identifiera förbättringsområden. 2024 års kontroll: Mallen för tjänsteskrivelsen har använts, men inte alla rubriker. För informationsärenden har mallen inte alltid använts, vilket inte heller är ett krav, dock har den använts korrekt för beslutsärenden.
6. Säkerställa att en ansvarig nämnd för verkställighet är tydligt uttalad för bifallna motioner och Vaggerydsförslag	Revisionsgranskning av verkställighet, revisionens rekommendation: Att utveckla en mekanism för systematisk internkontroll av att bifallna motioner och Vaggerydsförslag verkligen verkställs effektivt och i enlighet med fastställda mål och riktlinjer Kommunledningskontorets förslag till kommunstyrelsen godkänt av KS 2024-05-07 §107 (KS 2024/099): Kommunstyrelsen lägger till en kontrollpunkt i internkontrollplanen för 2024 för verkställighet av motioner och Vaggerydsförslag. Kommunstyrelsen föreslår nämnderna att göra detsamma. 2024: Godkänd för motioner. Ej godkänd för Vaggerydsförslag.