

§ 93

KS 2020/0481

## Internkontroll avseende resultat av granskning 2020 och intern kontrollplan 2021 för samtliga nämnder

### Ärende

Kommunfullmäktige fastställde internkontrollreglemente den 2 mars 2020 (§ 25). Av riktlinjerna framgår att nämnden ska rapportera resultatet, från uppföljningen av den interna kontrollen inom nämnden, löpande eller senast i samband med årsredovisningens upprättande. Vidare anges att kommunstyrelsen med utgångspunkt från nämndens uppföljningsrapporter ska utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll, och i de fall förbättringar behövs vidta nödvändiga åtgärder.

Det är kommunledningskontorets bedömning att årsuppföljningen av internkontrollen är *uppfylld*. De kommungemensamma internkontrollerna har dock visat att de förtroendekänsliga posterna och kvittohanteringen av personliga utlägg behöver förbättras.

Den nämnds-specifika internkontrollen har visat att socialnämnden har en del utvecklingsområden då nämnden har sex av elva nämnds-specifika kontroller som inte anses uppfyllda.

### Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

#### Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige beslutar att fastställa ”Internkontrollplan 2021” och ”Resultat av granskning av internkontrollplan 2020”.
2. Kommunfullmäktige noterar informationen och lägger kommunledningskontorets utvärdering av kommunens system för internkontroll till handlingarna.

### Yrkanden

Ordförande Hanna Bocander (M) yrkar i enlighet med arbetsutskottets förslag.

### Proposition

Ordförande Hanna Bocander (M) ställer proposition på eget yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller det.

#### Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige beslutar att fastställa ”Internkontrollplan 2021” och ”Resultat av granskning av internkontrollplan 2020”.
2. Kommunfullmäktige noterar informationen och lägger kommunledningskontorets utvärdering av kommunens system för internkontroll till handlingarna.



---