

§ 110

KS 2023/0026

Internkontroll avseende resultat av granskning 2022 och intern kontrollplan 2023 för samtliga nämnder

Ärende

Av 6 kap 6 § kommunallagen följer att varje nämnd ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

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.

Kommunledningskontorets bedömning är att internkontrollen är *uppfylld*, det vill säga *tillräcklig* enligt kommunallagens krav.

Vidare har socialnämndens förbättringsarbete under 2022 gett goda resultat men de nämndspecifika kontrollerna visar att nämnden fortfarande har en del utvecklingsområden, vilket även ett fåtal andra nämnder har.

kommunledningskontorets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige noterar slutsatserna i granskningen av internkontroll 2022 och fastställer att den kommungemensamma och nämndspecifika interna kontrollen för 2022 är tillräcklig.
2. Kommunfullmäktige fastställer den kommungemensamma och nämndspecifika internkontrollplanen för 2023.

Yrkanden

Första vice ordförande Birgitta Lindgren (L) yrkar i enlighet med förvaltningens förslag.

Proposition

Första vice ordförande Birgitta Lindgren (L) ställer proposition på eget yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller det.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige noterar slutsatserna i granskningen av internkontroll 2022 och fastställer att den kommungemensamma och nämndspecifika interna kontrollen för 2022 är tillräcklig.

Kommunstyrelsen

2. Kommunfullmäktige fastställer den kommungemensamma och nämndspecifika internkontrollplanen för 2023.
-