



Tjänsteskrivelse - Internkontrollrapport 1 2026, Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Enligt Reglemente för internkontroll av ekonomi och verksamhet ska nämnderna varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen inom sin verksamhet. Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i kommunallagen. Det är alltid respektive nämnd som har det yttersta ansvaret för att utforma en god internkontroll. I detta ansvar ligger att, utifrån principerna för den interna kontrollen i kommunen, vid behov utfärda regler och anvisningar för den egna interna kontrollens organisation, utformning och funktion. Det är viktigt att detta dokumenteras och antas av nämnd.

Internkontrollrapport 1 för 2026 avser planerade och genomförda kontroller per 31 mars 2026, utifrån de risker och planerade kontrollmoment som finns i den interna kontrollplanen för 2026. Totalt var det fem planerade kontrollmoment vid den första uppföljningen för 2026. Samtliga kontroller är genomförda och resultatet visar på två kontroller utan avvikelse och tre kontroller med mindre avvikelse. Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen att godkänna interkontrollrapport 1, 2026 för kommunstyrelsen.

Avvikelser och åtgärder

Kontroll att hemsidan är uppdaterad och aktuell visade på en mindre avvikelse. Avvikelsen orsakades huvudsakligen av att vissa sidor saknade en "sidansvarig". Arbetet med att identifiera sidansvariga fortsätter. Merparten av sidorna vid kontrolltillfället har korrekt sidansvarig och information. Kommunikatör har fortsatt dialog med verksamheterna för att säkerställa att alla sidor har tydlig sidansvarig och uppdateras med rätt information.

Kontroll av dokumentation av Adato visade på en mindre avvikelse. Detta kontrollmoment är nytt för 2026. En sammanställning visar, vid en första kontroll, att det finns över 16 000 olästa aviseringar, som hänförs ända till 2024. Observera att sättet att kontrollera dokumentation i Adato kan komma att ändras, då detta tillfälle är ett första tillfälle och en utgångspunkt, därav bedöms detta endast som en mindre avvikelse i dagsläget. Kontrollen syftar till att säkerställa att ansvarig chef fångar upp tidiga signaler på ohälsa (ex upprepad korttidsfrånvaro) och dokumenterar detta.

Kontroll av kontinuitetsarbetet visade på en mindre avvikelse. Även detta är ett nytt kontrollmoment för 2026. Lekebergs kommun har under våren arbetat med framtagande av en kommunövergripande kriteriemodell för kontinuitetsarbete. En kriteriemodell inom kontinuitetshantering används för att på ett strukturerat och enhetligt sätt bedöma vilka konsekvenser ett avbrott i verksamheten skulle få, samt för att fastställa acceptabla avbrottstider. Den fungerar som ett beslutsstöd för att prioritera vilka processer som är mest kritiska och därmed kräver mest resurser vid en krissituation. Kommunen har utöver detta tagit fram en kommunövergripande



kontinuitetshanteringsprocess. Förvaltningarna och avdelningarna som bedriver samhällsviktig verksamhet saknar idag uppdaterade kontinuitetsplaner och en samordnad process för genomförande och uppföljning vilket orsakar den mindre avvikelsen. I höst kommer förvaltningarna att påbörja arbetet med verksamhetsspecifika kontinuitetsplaner.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner internkontrollrapport 1 för 2026 för kommunstyrelsen.

LEKEBERGS KOMMUN

Åse Friberg
Kommunchef

Ludvig Wreth
Controller