



## Intern kontroll kommunstyrelsen – uppföljning fyra

### Ärendebeskrivning

Enligt Reglemente för intern kontroll 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 KL 6:7. Det är alltid respektive nämnd som har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll. 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.

Rapport fyra avser genomförda kontroller november – december utifrån de risker och planerade kontrollmoment som finns i den antagna intern kontrollplanen för 2019. Totalt var det 17 kontrollmoment som var planerade för den fjärde och sista uppföljningen för 2019. Tio av kontrollmomenten visade inte på några avvikelser, sex kontrollmoment visade på mindre avvikelser och ett kontrollmoment visade på en större avvikelse.

### Avvikelser och åtgärder

Kontroll av brandskyddsprotokoll visade på en större avvikelse. Orsaken till den större avvikelsen är att arbetet med KIA (systemet för uppföljning av brandskyddsprotokoll) stått still, vilket beror på att fortsatt implementering och utbildningar av användare i systemet inte prioriterats. Tanken är att alla brandskyddsrundor ska rapporteras i KIA för att underlätta uppföljning av brandskyddsrundorna. I nuläget tycks detta rapporteras i olika system. Åtgärdsplan för detta kommer arbetas fram under januari/februari för att komma tillrätta med avvikelsen.

Kontroll av loggar i Platina visade på en mindre avvikelse. Totalt kontrollerades fem stycken ärenden med stark sekretessmarkering. Två mindre avvikelser upptäcktes och tjänstepersonen som berördes av avvikelsen informerades om detta. Vidare visade kontroll av att besluts- och mottagarattest inte är samma person på en mindre avvikelse. Avvikelsen orsakades av att en tjänsteperson både besluts- och mottagsattesterat en faktura. Tjänstepersonen som orsakat avvikelsen informerades om detta för att förhindra upprepning.

Kontroll av rapporterad sjukfrånvaro i självservice visade även på en mindre avvikelse. Kontrollen baseras på om vikarieanskaffning överensstämmer med frånvarorapportering i Personec. Åtgärderna för avvikelserna är att ansvariga chefer informerats om detta samt att förvaltningschefsgruppen informerats för vidare hantering. Ytterligare en mindre avvikelse identifierades vid kontroll av



mertidsjournal då två avvikelser upptäckts vid kontrollen. Åtgärder har vidtagits genom förändrade rutiner på berörda enheter.

Kontrollera att väghållning utförs enligt gällande avtal med entreprenör visade på en mindre avvikelse. Orsaken till avvikelsen var externa faktorer. Avslutningsvis visade kontroll av belysningsanläggningar på en mindre avvikelse. Orsaken var att entreprenören som kontrollerar belysningsanläggningar inte återkopplat felen som identifierats vid kontrollen. Entreprenören kontaktades för att åtgärda detta.

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner intern kontrollrapport 4 för 2019

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson  
Tf. Kommundirektör

Ludvig Wreth  
Utredare