



## Tjänsteskrivelse – internkontrollrapport 3, 2021

### Ärendebeskrivning

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 KL 6:7. 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 3 för 2021 avser planerade och genomförda kontroller per 30 september 2021 utifrån de risker och planerade kontrollmoment som finns i den interna kontrollplanen för 2021. Totalt var det 13 planerade kontrollmoment vid den andra uppföljningen för 2021. Samtliga kontroller är genomförda och resultatet av uppföljningen visar 11 kontroller utan avvikelse och två kontroller med mindre avvikelse.

### Avvikelser och åtgärder

Mindre avvikelse identifierades gällande kontroll av rapporterad frånvaro i självservice. Efter en längre tid med återkommande större avvikelse gällande detta kontrollmoment togs en handlingsplan fram, för att bli av med avvikelserna. Bland annat infördes en applikation för att underlätta frånvarorapporteringen. Detta resulterade i att detta kontrollmoment inte uppvisade några avvikelser vid det första uppföljningstillfället för 2021. Vid den andra uppföljningen 2021 (för detta kontrollmoment) kan förvaltningen återigen se avvikelser igen, om än mindre avvikelser - då flertalet verksamheter sköter detta och har all frånvarorapportering rapporterad. Personalavdelningen har kontaktat ansvariga chefer, där avvikelser förekommer, och återigen påtalat presenterade åtgärder i framtagna handlingsplan.

Mindre avvikelse identifierades även avseende kontroll av flexarbetstid. En återkommande avvikelse men där tydliga förbättringar kan synas jämfört med tidigare kontroller. Personalavdelningen fortsätter trycka på redan upparbetade åtgärder som uppvisat en positiv effekt på detta kontrollmoment.



## Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner internkontrollrapport 3 för 2021

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson  
Kommundirektör

Ludvig Wreth  
Verksamhetscontroller