



# Tjänsteskrivelse – internkontrollrapport 4, 2022

## 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 4 för 2022 avser planerade och genomförda kontroller per 31 december 2022, utifrån de risker och planerade kontrollmoment som finns i den interna kontrollplanen för 2022. Totalt var det 12 planerade kontrollmoment vid den fjärde uppföljningen för 2022. Samtliga kontroller är genomförda och resultatet av uppföljningen visar på åtta kontroller utan avvikelse, tre kontroller med mindre avvikelse samt en kontroll med större avvikelse.

## Avvikelser och åtgärder

Större avvikelse identifierades vid kontroll av det systematiska elsäkerhetsarbetet. Detta är en återkommande större avvikelse sedan kontrollmomentet infördes i kommunstyrelsens internkontrollplan för 2021. Kommunen saknar intern kompetens om frågan samt har omvärldsbevakning visat att många kommuner saknar enkla och tydliga lösningar att kunna ta inspiration ifrån. Mot bakgrund av detta anlätades extern konsult hjälp under 2021, men leveransen levde inte upp till önskat resultat. Teknik och serviceavdelningen fick därför ta omtag kring frågan under 2022, där ambitionen var att detta skulle färdigställas under året. Teknik- och serviceavdelningen hade hög frånvaro och vakanser under våren så arbetet kom inte igång ordentligt förrän hösten 2022. En arbetsgrupp har tillsatts som arbetar med frågan samt har vissa rutiner ändrats omgående. Utbildningsinsatser kvarstår samt behöver en elsäkerhetsorganisation upprättas och finnas dokumenterad. Den tillsatta arbetsgruppen kommer fortsätta arbeta med frågan under 2023 för att färdigställa arbetet.

Kontroll av ärenden i ärendehanteringssystemet platina visade på mindre avvikelse. Vid kontrollen fanns det fortsatt 1 437 ärenden med status "beredning". Resultatet är en förbättring med cirka 300 ärenden jämfört med första kontrollen för 2022, men bedömningen är att det fortsatt är för högt. Administrativa avdelningen fortsätter arbetet med att påminna handläggare att löpande ändra status på sina ärenden.



Mindre avvikelse identifierades vid kontroll av interkommunal ersättning. Avvikelsen orsakades av en felaktig utbetalning och kunde åtgärdas omgående.

Kontroll av rapporterade åtgärder för tillbud och arbetsskador visade på mindre avvikelse, då fyra av 72 ärenden inte var registrerade på ett korrekt sätt. Åtgärder är vidtagna för tillbud och arbetsskador, men det finns behov av ökade systemkunskaper i det digitala tillbud- och arbetsskaderapporteringsystemet (KIA), för att säkerställa att allt även rapporteras in på ett korrekt sätt. HR-avdelningen ska genomföra utbildningsinsatser samt förtydliga instruktionerna för systemet.

## **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens godkänner internkontrollrapport 4 för 2022

### **LEKEBERGS KOMMUN**

Eva Jonsson  
Tf. Kommundirektör

Ludvig Wreth  
Verksamhetscontroller