



Tjänsteskrivelse – internkontrollrapport 2, 2023 för 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 2 för 2023 avser planerade och genomförda kontroller per 30 juni 2023, utifrån de risker och planerade kontrollmoment som finns i den interna kontrollplanen för 2023. Totalt var det nio planerade kontrollmoment vid den andra uppföljningen för 2023. Samtliga kontroller är genomförda och resultatet visar på fyra kontroller utan avvikelse, fyra kontroller med mindre avvikelse och en kontroll med större avvikelse.

Avvikelser och åtgärder

Kontroll av styrdokument visade på mindre avvikelse. Orsaken till den mindre avvikelsen är att vissa styrdokument inte är uppdaterade till den nya grafiska profilen. Arbetet med detta har åsidosatts med anledning av vakanta tjänster på administrativa avdelningen. Planen är att administrativa avdelningen återigen är fullbemannade hösten 2023 och att detta arbete kan färdigställas innan årsskiftet.

Mindre avvikelse har identifierats vid kontroll av utlämnande av allmänna handlingar. De handlingar som lämnas ut av administrativa avdelningen lämnas ut skyndsamt, men det uppstår brister när avdelningen är beroende av andra verksamheter i utlämnandet av allmänna handlingar. I åtgärdsarbetet kommer administrativa avdelningen prioritera att följa upp vidarebefordrade begäranden om utlämnande av allmän handling, samt påtala ansvaret som åligger medarbetare i offentlig verksamhet att upprätthålla offentlighetsprincipen. Utbildning av detta sker i samband med introduktion av nya medarbetare.

Vid kontroll av att beslutad policy/riktlinje efterlevs har kommunens organisationspolicy kontrollerats. Resultatet visar på en större avvikelse. Enligt organisationspolicyen är exempelvis en målsättning att en chef inte ska ha fler än 30 medarbetare. Vid kontroll av detta hade nio av 33 verksamhetschefer fler än 30 medarbetare. Avvikelser förekommer inom barn- och utbildningsförvaltningen, kommunstyrelseförvaltningen och socialförvaltningen. Orsakerna till detta är vakanta tjänster samt att det saknas ekonomiskt utrymme att anställa fler chefer. Inom barn- och utbildningsförvaltningen tillsätts 3 vakanta tjänster i augusti vilket kommer minska antalet medarbetare per chef. Inom kommunstyrelseförvaltningen, specifikt



måltidsenheten, utreds förutsättningarna för att tillsätta ytterligare en teamledare som kan avlasta måltidschefen gällande det dagliga arbetet. Socialförvaltningen planerade att anställa tre ytterligare chefer för 2023 men på grund av det ekonomiska utrymmet togs en av dessa chefstjänster bort redan i budgetarbetet och ytterligare en chefstjänst togs bort utifrån det ekonomiska underskottet vid prognosrapport 1 för 2023.

Kontroll att ett systematiskt elsäkerhetsarbete bedrivs visade på mindre avvikelse. Förändrade rutiner för egen personal har genomförts samt har kontroll av elkåp och andra elanläggningar genomförts. Ett arbete med framtagande av checklistor för elsäkerhet är pågående och totalt sett arbetas det utifrån den handlingsplanen som redovisades för kommunstyrelsens tidigare under 2023.

Kontroll gällande att kommunens hemsida är uppdaterad och aktuell har genomförts genom att totalt 14 sidor har kontrollerats. Avvikelse kunde identifierats genom bland annat brutna länkar samt felaktig och irrelevant information. Åtgärder för detta, som rapporterades på kommunstyrelsen i maj, har påbörjats men är inte färdigimplementerade ännu. Ytterligare åtgärder som planeras är följande:

- En leverantör har släppt en ny version av struktur som är mer anpassad efter att många använder mobil. Förslag på inköp ligger med i digitaliseringsprojektet.
- Hallsbergs kommun använder en funktion för kontroll och utveckling av Hallsberg.se som de är väldigt nöjda med. Genomgång av deras verktyg i höst.
- Nuvarande och kommande redaktörer behöver utbildas i utifrån- och inperspektiv, dvs varför våra besökare kommer till lekeberg.se och vad de behöver ha för information

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens godkänner internkontrollrapport 2 för 2023

LEKEBERGS KOMMUN

Eva Jonsson
Tf. Kommundirektör

Ludvig Wreth
Verksamhetscontroller