



## Kommunstyrelsens arbetsutskott

### Tid

15:00-16:15

### Plats

Trollkarlen, Kommunhuset i Fjugesta

### Beslutande ledamöter

Caroline Elfors (M) (ordförande)

Peter Strömberg (M) (vice ordförande)

Berth Falk (S) (2:e vice ordförande)

Kerstin Leijonborg (FL)

Annica Zetterholm (C)



## Ersättare

## Övriga

Åse Friberg (Kommunchef)

Susanna Göransdotter (Utredningssekreterare)

**Protokollet innehåller paragraferna §156**

## Ordförande

Caroline Elfors (M)

## Justerare

Berth Falk (S)

## Sekreterare

Susanna Göransdotter



§156

Dnr:KS 23-14

## Internkontrollrapport 3 för kommunstyrelsen 2023

### 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 3 för 2023 avser planerade och genomförda kontroller per 30 september 2023, utifrån de risker och planerade kontrollmoment som finns i den interna kontrollplanen för 2023. Totalt var det 12 planerade kontrollmoment vid den tredje uppföljningen för 2023. Samtliga kontroller är genomförda och resultatet visar på sex kontroller utan avvikelse, fem kontroller med mindre avvikelse och en kontroll med större avvikelse.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - internkontrollrapport 3 för 2023 (138668)
- Internkontrollrapport, kommunstyrelsen - uppföljning 3 (2023) (138819)

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner internkontrollrapport 3 för 2023.

#### Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.