



# Tjänsteskrivelse – internkontrollrapport 4 för 2024

## 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 2023 avser planerade och genomförda kontroller per 31 december 2023, utifrån de risker och planerade kontrollmoment som finns i den interna kontrollplanen för 2023. Totalt var det 11 planerade kontrollmoment vid den fjärde uppföljningen för 2023. Samtliga kontroller är genomförda och resultatet visar på fyra kontroller utan avvikelse, sex kontroller med mindre avvikelse och en kontroll med större avvikelse.

## Avvikelser och åtgärder

Större avvikelse identifierades avseende kontroll av rapporterade åtgärder för tillbud och arbetsskador. Orsaken till avvikelsen är att det fanns 60 ärenden som inte var avslutad per 31 december, och där flertalet av dessa ärenden inte hade påbörjats med utredning och åtgärder. Åtgärder för detta kontrollmoment föreslås arbetas fram i en handlingsplan som redovisas på kommunstyrelsenssammanträdet i mars 2024.

Kontroll av delegationsbeslut gällande delegationsordningens punkt nr. 101 "Teckna avtal med aktörer för kulturarrangemang" med delegat handläggare har genomförts för perioden. Antalet registrerade avtal för kulturarrangemang i Platina för perioden överensstämmer nästan med antalet inrapporterade delegationsbeslut för samma period. En avvikelse identifierades och påminnelser om att rapportera delegationsbeslut är utskickad.

Kontroll av styrdokument visade på mindre avvikelse vid genomförd kontroll. Det pågår ett kontinuerligt arbete med att aktualitetspröva styrdokument i enlighet med kommunens styrmodell. Om ett styrdokument inte är aktuellt utses en medarbetare som reviderar styrdokumentet så det blir aktuellt.

Mindre avvikelse identifierades vid kontroll av utlämnande av allmänna handlingar. I de fall begäran om utlämnande av allmän handling ställs till en funktionsbrevlåda och handlingen finns registrerad i Platina eller annat tillgängligt system lämnas dessa skyndsamt ut. I de fall utlämnandet bygger på att handlingen lämnas över från någon verksamhet kan det ibland dröja mer än önskvärt (två arbetsdagar) innan handlingen



kan lämnas ut. Genom utbildning, information, påminnelser och uppföljning försöker vi att hålla tiderna för utlämnande så korta som möjligt.

Kontroll av belysningsanläggningar visade på mindre avvikelser då elstolpsinspektionen blivit försenad till februari 2024. Detta skulle, enligt framtagen plan, skett senast 31 december 2023 varför detta bedöms som mindre avvikelse.

Mindre avvikelser identifierades fortsatt avseende kontroll av att ett systematiskt elsäkerhetsarbete bedrivs. Arbetet för att säkerställa detta pågår däremot enligt handlingsplan som redovisades på kommunstyrelsen under våren 2023. Ett utkast på elsäkerhetsorganisation är framtaget samt har en översyn av alla kommunens elabonnemang genomförts. Vidare ska elanläggningar inom kommunens ansvar besiktas och en inspektion av alla kommunens belysningsstolpar ska genomföras i början av 2024.

Kontroll att hemsidan är uppdaterad och aktuell visade på mindre avvikelser. 14 sidor kontrollerades och där resultatet visade följande:

- 1 av 14 kontrollerade sidor hade fel information (sida: lekplatser).
- 1 av 14 kontrollerade sidor hade bristande tillgänglighet (sida: boka lokal).
- 8 av 14 sidor var uppdaterade och granskade senaste året, varav 7 sidor de senaste månaderna. Av de 6 sidor som inte var uppdaterade senaste året så stämde informationen på 5.

Åtgärdsarbetet gällande att ha en uppdaterad hemsida fortsätter enligt tidigare redovisade åtgärder.

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsen:

1. Godkänner internkontrollrapport 4 för 2023
2. Ger kommunchef i uppdrag att, på kommunstyrelsenssammanträdet i mars, återkomma med en handlingsplan för kontrollmoment "Granska rapporterade åtgärder för tillbud och arbetsskador i KIA"

## LEKEBERGS KOMMUN

Åse Friberg  
Kommunchef

Ludvig Wreth  
Verksamhetscontroller