



# **Tjänsteskrivelse - Internkontrollrapport 2 för kommunstyrelsen 2026**

## **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 2026 avser planerade och genomförda kontroller per 30 juni 2026, utifrån de risker och planerade kontrollmoment som finns i den interna kontrollplanen för 2026. Totalt var det åtta planerade kontrollmoment vid den andra uppföljningen för 2026. Samtliga kontroller är genomförda och resultatet visar på fem kontroller utan avvikelse och tre kontroller med mindre avvikelse. Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen att godkänna internkontrollrapport 2 för kommunstyrelsen 2026.

## **Åtgärder och avvikelser**

Mindre avvikelse identifierades vid kontroll av rapporterad frånvaro i självservice. HR-avdelningen fortsätter arbeta med handlingsplanen, som godkändes av kommunstyrelsen i februari 2026, mot berörda verksamheter.

Kontroll av att hemsidan är uppdaterad och aktuell visade på mindre avvikelse då ett fåtal sidor saknade sidansvarig och kontaktuppgifter. Felen är åtgärdade efter kontrollen.

Mindre avvikelse identifierades vid kontroll av incidentrapporter. Under perioden har avvikelser noterats där ej verifierade behöriga personer har haft oövervakad tillgång till kommunhusets lokaler. Det rör sig om personer som släppts in i samband med att behörig personal passerat genom dörrar in innanför skalskyddet. Information har gått ut till samtliga medarbetare i kommunhuset, rutiner för besökshantering har tagits fram och besökssystem införskaffats och ska tas i drift i samband med att ombyggnationen av kommunhusets entré färdigställs.

## **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen godkänner internkontrollrapport 2 för kommunstyrelsen 2026.



**Lekebergs  
kommun**

**TJÄNSTESKRIVELSE**

Sida  
[2]

Datum

2026-09-08

Diariennr.

KS 26-525

**LEKEBERGS KOMMUN**

Åse Friberg  
Kommunchef

Ludvig Wreth  
Controller