

Kommunstyrelsen

## **Tjänsteskrivelse - Uppföljning av nämndernas internkontrollplaner 2022**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslås besluta

att godkänna rapporten

att uppdra till förvaltningen att vidta åtgärder för, enligt uppföljningen, att fortsätta implementeringen av den nya riktlinjen för intern styrning och kontroll för nämnder och bolag

samt

att ge i uppdrag till Kommunstyrelsen, SG-ekonomi, att identifiera och utveckla de gemensamma processerna för styrning och intern kontroll

### **Ärendet i korthet**

I reglementet Intern kontroll av ekonomi verksamhet, antaget av kommun-fullmäktige 1999-05-31, står i § 9: Styrelsen ska med utgångspunkt från nämndernas uppföljningsrapporter utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll, och i de fall förbättringar behövs, föranstalta om sådana. Styrelsen ska även informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i de kommunala företagen. SG Ekonomi har i detta ärende gjort en övergripande utvärdering av systemet för intern kontroll.

Det som har noterats är att det finns en väsentlig brist i kungemensamma processer som har lett till felaktiga utbetalningar inom socialnämnden. Av den anledningen är det väsentligt att SG ekonomi får mandat att göra en översyn av berörd process samt införa de erforderliga kontrollaktiviteter som krävs.



2(2)  
Datum 2023-05-24  
Diarienummer: 23KS31  
Dnr 537411

Kommunstyrelsen

**Beslutsunderlag**

Rapport Uppföljning av nämndernas internkontrollplaner 2022

Nämndernas internkontrollrapporter 2022

Uppföljning av nämndernas internkontrollplaner 2022

**Beslutet ska skickas till**

SG Ekonomi, Revisionskollegiet

*Martin Svaleryd*

*Ekonomidirektör*