



Kommunstyrelsen

§ 41

KS 417/2020-003

Uppföljning av kommunstyrelsens internkontroll 2021

Kommunstyrelsens beslut

1. Uppföljning av kommunstyrelsens internkontroll år 2021 godkänns.
2. Kommunstyrelseförvaltningen får i uppdrag att slutföra de åtgärder som beslutats för att minimera avvikelser i köptrohet till gällande avtal. Kommunstyrelseförvaltningen uppmanas vidtaga åtgärder för att förbättra arbetet med barnkonventionen. Återrapportering av vidtagna åtgärder sker till kommunstyrelsen i samband med delårsrapport 2022.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige antog den 31 augusti 2006, § 81, ett reglemente för intern kontroll. Enligt 8 § i detta reglemente ska det varje år upprättas en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen.

Inför förslaget till plan för intern kontroll för år 2021 hade kommunstyrelsens arbetsutskott ett arbetsmöte diskuterade och bedömde risker och konsekvenser för processer och kontrollmoment. Vissa processer för intern kontroll ska följas av samtliga nämnder.

Kommunstyrelseförvaltningen har under året arbetat med intern kontroll enligt "Internkontrollplan 2021" som antagits av kommunstyrelsen

Följande sex områden har kontrollerats:

- Inköp, köptrohet utifrån tecknade avtal
- Offentlighetsprincipen posthantering och registrering
- Delegering
- GDPR
- Kontinuitetshandling
- Barnkonventionen

Den interna kontrollplanen för år 2021 har följts, samtliga kontroller har återrapporterats och mindre avvikelser har konstaterats, förutom inom två områden. De områden där det konstateras avvikelser är



Kommunstyrelsen

inköp, köptrohet utifrån tecknade avtal samt arbetet med barnkonventionen.

I samband med uppföljningen av kommunstyrelsens internkontroll 2020 fick kommunstyrelseförvaltningen i uppdrag att vidtaga åtgärder för att minimera avvikelser i köptrohet till gällande avtal. Samtliga dessa åtgärder är påbörjade under 2021 och kommer slutföras under första kvartalet 2022. Även vid den övergripande granskningen av 2021 års inköp kan konstateras att det finns risker för att inköp i vissa fall inte sker enligt gällande lagstiftning och att inte avtalstrohet fullt ut följs.

Kontrollpunkten avseende arbetet med barnkonventionen ger en indikation på att kommunen behöver förbättra sitt barnrättsarbete.

För övriga kontrollpunkter har det inte framkommit några stora avvikelser vid granskningarna varför styrelsen inte behöver besluta om att vidta några ytterligare åtgärder.

Skickas till:
Akten