



**Kommunstyrelseförvaltningen**

Ekonomi

Anders Svensson, kommunstrateg

0589-870 52

anders.svensson@arboga.se

Kommunstyrelsen

## **Intern kontroll 2022, Arboga kommun**

### **Förslag till beslut**

1. Uppföljning av kommunstyrelsens internkontroll år 2022 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 2023.

### **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 2022 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 2022" som antagits av kommunstyrelsen

Följande sex områden har kontrollerats:

- Inköp, köptrohet utifrån tecknade avtal
- Offentlighetsprincipen posthantering och registrering
- Delegation
- GDPR
- Kontinuitetshantering
- Barnkonventionen



Den interna kontrollplanen för år 2022 har följts, samtliga kontroller har återrapporterats och mindre avvikelser har konstaterats, förutom inom två områden. De områden där det konstateras avvikelser är inköp, köptrohet utifrån tecknade avtal samt arbetet med barnkonventionen.

Vid den övergripande granskningen av 2022 års inköp konstateras att det finns risker för att inköp i vissa fall inte sker enligt gällande lagstiftning och att inte avtalstrohet fullt ut följs. Denna risk har varit återkommande och därför har det vidtagits ett antal åtgärder för att minimera avvikelser i köptrohet till gällande avtal. Åtgärder som vidtagits är en översyn och beslut av kommunens inköpsorganisation, förstudie genomförts för systemstöd för inköp, kontroll och uppföljning samt genomfört utbildningsinsatser till de som enligt delegation köper varor och tjänster. Sedan finns ytterligare åtgärder som är pågående så som att identifiera områden där ramavtal saknas för att ta med i nästa upphandlingsplan, implementera inköpsorganisationen, utbildnings- och informationsinsatser samt att förbereda upphandling/införande av ett inköpssystem.

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

Under 2022 har politiken aktivt deltagit i förarbetet och framtagandet av internkontrollplan för 2023.

Anders Neuman  
Kommundirektör

Anders Svensson  
Kommunstrateg

Skickas till:  
Akten