



Kommunstyrelsen

## Återrapportering av intern kontroll 2022 för kommunstyrelsen

### Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner återrapporteringen av intern kontrollen för 2022.
2. Kommunstyrelsen godkänner förslag till åtgärder.

### Ärendebeskrivning

Kommunledningsförvaltningen har under 2022 genomfört kontroll av rutiner och arbetsmoment i enlighet med den av kommunstyrelsen beslutad plan. Alla kontrollerna har kunnat genomföras enligt plan. Under rubriken Ärendet redovisas de brister som föranleder åtgärder.

### Beredning

Ärendet har beretts av de kontrollansvariga som angetts i internkontrollplanen.

### Ärendet

Av de kontroller som genomförts har ett antal avvikelser påträffats där det finns anledning att vidta åtgärder.

- Vid granskning av manuella utbetalningar uppdagades ett fall med fel beslutsattestant. Det är därför viktigt att nämnderna skyndsamt uppdaterar sina attestförteckningar vid personalförändringar.
- Vid kontroll av fakturor avseende representation eller gåva hittades tre fakturor där syfte eller deltagarförteckning saknades. Återkoppling har skett till ansvariga cheferna. Det bör även skickas ut en påminnelse till alla attestanter att vara aktsamma på frågeställningen.
- Då det finns anledning att tro att inte alla direktupphandlingar dokumenteras och inrapporteras. Därför föreslås att nämnderna i förväg ska inrapportera en plan vilka direktupphandlingar som ska göras under året så att kontrollanten har något att stämma av emot. Det bör även skickas ut en skrivelse till alla förvaltningschefer för vidare spridning till berörda personer.
- Vid kontroll av att upprepad korttidssjukfrånvaro hanteras på rätt sätt i rehab rapporteringen har inga brister uppdagats men behovet av kompletterande statistik och förtydliganden från berörda chefer har blivit uppmärksammat. Förslag på att ta fram rutiner för att få in nödvändig information bör tas fram.

### Finansiering

Ärendet påverkar inte kommunens resultat

### Kommunledningsförvaltningen

---

Marie Hillman

---

Bo Lindström



Kommundirektör

Ekonomichef

## **Bilagor**

Förvaltningschefens rapport

## **Beslutet skickas till**

Samtliga förvaltningschefer

Ekonomiavdelningen