



Kommunstyrelsen

Återrapportering av internkontroll 2023 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner återrapporteringen av intern kontrollen för 2023.
2. Kommunstyrelsen godkänner förslag till åtgärder.

Ärendebeskrivning

Kommunledningsförvaltningen har under 2023 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 kontroll av 40 st fakturor avseende representation eller gåva hittades ett fåtal 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.
- Vid direktupphandlingar så krävs det i kommunens reglemente för inköp och upphandling att direktupphandlingen dokumenteras och anmälas till kommunens ekonomiavdelning. Vid ett flertal tillfällen saknas anmälan av direktupphandling och det är uppenbart att rutinen inte fungerar. Det behövs sättas in utbildningsinsatser snarast som sedan regelbundet återkommer.
- Kontroll av att rehab-ärenden vid upprepad korttidsjukfrånvaro initieras på ett korrekt sätt har skett under året. Handläggningen i systemet tillåter inte att en övergripande bedömning kan göras över hur rehab-bevakningen efterlevs. Däremot går det att göra ögonblicks bedömningar vid olika tillfällen under året. Kommunövergripande kan konstateras att 141 bevakningar av upprepad korttidsjukfrånvaro har lett till att 95 rehab-ärenden har startats under 2023. Förhållandet mellan rehabbevakningar och rehabärendet ger en indikation på hur pass aktiva cheferna är men är ingen komplett bild över läget. Ett förbättringsförslag är om man framåt kompletterar med någon aktivitetsstatistik och/eller om man behöver komplettera med frågor till cheferna.

Cheferna behöver bli bättre på att öppna ärenden även vid kortare avstämningar med medarbetare som har hög korttidsfrånvaro vilket inte görs idag och resulterar i en missvisande bild i statistiken.

Finansiering

Ärendet påverkar inte förvaltningens resultat



Kommunledningsförvaltningen

Göran Richter

TF Kommundirektör

Bo Lindström

Ekonomichef

Bilagor

Förvaltningschefens rapport

Kontrollrapporter

Beslutet skickas till

Samtliga förvaltningschefer

Ekonomiavdelningen