



§ 190 - Internkontrollplan 2026 för kommunstyrelsen

(25KS142)

Ärendebeskrivning

I enlighet med de fastställda riktlinjerna har en konsekvens- och sannolikhetsbedömning gjorts som grund för den föreslagna internkontrollplanen. Representanter för samtliga avdelningar på förvaltningen har deltagit i arbetet med att dels ta fram nya förslag på rutiner och processer till internkontrollplanen, dels att lämna förslag på riskbedömning. Vid arbetet med riskbedömning har förslag tagits fram där kontroller ej behöver genomföras, där kontroller ska göras men ej behöver återrapporteras till kommunstyrelsen, där kontroller ska göras och återrapporteras till kommunstyrelsen under februari 2027 samt där kontroller ska göras och återrapporteras till kommunstyrelsen under september 2026 och februari 2027.

En workshop gällande internkontrollplan genomförs vid kommunstyrelsens sammanträde den 2 december.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse - Internkontrollplan 2026 för kommunstyrelsen

Konsekvens- och sannolikhetsanalys 2026 (bruttolista)

Matris riskbedömning 2026

Intern styrning och kontroll - Rutin

Mallar för att genomföra internkontroll

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott hänskjuter ärendet till kommunstyrelsens sammanträde den 2 december.

Expedieras till
Kommunstyrelsen

Justerare signatur	Utdragsbestyrkande
--------------------	--------------------