

Madeleine Lindgren, Controller  
Tel. 072-3967034  
E-post: madeleine.lindgren@hylte.se

Kommunstyrelsen

## Tjänsteskrivelse – Uppföljning av internkontrollplan 2024, kommunstyrelsen

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av uppföljningen av internkontrollplan för år 2024 och skickar den till revisionen för kännedom.

### Beskrivning av ärendet

Enligt kommunens riktlinjer för internkontroll ska internkontrollplanen följas upp två gånger om året. Kommunledningskontoret har tagit fram en uppföljning som nu Kommunstyrelsen kan ta del av. Med intern kontroll avses den process som syftar till att nämnder/styrelser med rimlig säkerhet säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med kommunens vision, grunduppdrag, mål och riktlinjer som fullmäktige fastställt samt de lagkrav och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Kommunens styrmodell utgör grunden för detta. Nämnder/styrelser ska årligen upprätta en plan för att på en rimlig nivå säkerställa att:

- verksamheten bedrivs kvalitativt och kostnadseffektivt, det vill säga med god ekonomisk hushållning
- verksamheten lever upp till givna uppdrag och når uppsatta mål
- informationen om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig
- de lagar, regler och styrdokument som finns följs
- möjliga risker identifieras och bedöms efter väsentlighet, så att de kan förebyggas och förhindras

I granskningen som gjorts kan konstateras vissa brister som behöver åtgärdas.

### Ekonomisk konsekvens av beslutet

Beslutet har ingen ekonomisk påverkan

### Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse – Uppföljning av internkontrollplan 2024, kommunstyrelsen  
Uppföljning Internkontrollplan KS – delår 2024

### Beslutet skickas till

Revisionen  
Ekonomichef

Emma Gröndahl  
Kommunchef