



Handläggare

Annelie Högsund

Kvalitetsstrateg

Kommunledningsförvaltningen

Kommunstyrelsens delårs- uppföljning internkontroll 2026

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. fastställa kommunstyrelsens delårsuppföljning 2026, daterad den 11 september 2026.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen beslutade om en internkontrollplan för 2026 innehållande tio kontroller inom åtta riskområden:

- Ärendehantering
- Bister i hantering av delegationsbeslut
- Kommunens regler för inköp och upphandling samt upphandlingslagarna efterlevs inte
- Eskaleringstrappa saknas
- Leverantörsfakturor betalas inte inom 30 dagar
- Lagkrav och målbild inom informationssäkerhet uppfylls inte
- Dataintrång
- Kontinuitetsplaner saknas



Vid delårsuppföljningen visade fem kontroller mindre brister och fyra kontroller visade brister. En kontroll genomförs årligen i samband med årsslutet och kan inte bedömas i nuläget.

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet medför inga ekonomiska konsekvenser.

Sociala eller miljömässiga konsekvenser

Beslutet medför inga sociala eller miljömässiga konsekvenser.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, daterad 2026-09-11
- Rapport, Kommunstyrelsens delårsuppföljning 2026, daterad 2026-09-11
- Protokollsutdrag, Kommunstyrelsens arbetsutskott 8 september 2026 (2026-09-08 KSAU §136)

Ansvariga tjänstepersoner

Tjänsteskrivelsen är fastställd av följande:

- Daniel Jansson-Hammargren, kommundirektör
- Hannu Högberg, biträdande kommundirektör

Sändlista

Beslutet skickas till:

-