Paragraf 126
Ärendenummer KS2025/209

Utvärdering av kommunens samlade system för intern styrning och kontroll 2024

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. utvärderingen av kommunens samlade system för intern styrning och kontroll 2024, daterad 2025-03-26, anmäls och läggs till handlingarna.

Beskrivning av ärendet

En väl fungerade intern kontroll syftar till att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel. Enligt Enköpings kommuns regler för intern styrning och kontroll ska kommunstyrelsen se till att det finns en god intern kontroll i kommunen. Kommunstyrelsen har även uppsiktsplikt över den interna styrningen för kommunens nämnder, bolag och kommunalförbund. Kommunstyrelsen ska även utvärdera kommunens samlade system för intern styrning och kontroll samt bedöma behov av förbättringar och åtgärder. Gemensamt har kommunens nämnder haft 70 kontrollpunkter under 2024. Uppföljningen visar att samtliga nämnder arbetat med sin internkontroll under året. Nämnderna har genomfört sina kontroller och beslutat om alternativt vidtagit åtgärder där behov funnits. Vid 2024 år slut har samtliga kontroller genomförts. Vid större avvikelser har även åtgärdsplaner beslutats i nämnderna.

Av de genomförda kontrollerna var resultatet följande:

- 37 kontroller visade ingen avvikelse
- 22 kontroller visade mindre avvikelse
- 11 kontroller visade stor avvikelse

Uppföljningen av kommunens bolag och kommunalförbund visade att samtliga arbetar med sin interna kontroll men att metod och omfattning varierar mellan bolagen och förbundet. Utvärderingen visar även att samtliga

utvecklat sin interna kontroll det sista året, både vad gäller systematisk planering, uppföljning och åtgärder.Utvärderingen av kommunens samlade system för internkontroll visar att det utvecklingsarbete som pågått under de senaste åren för att likforma planeringen och uppföljningen hos de olika nämnderna nu få genomslag och att nämnder har använt den gemensamma modellen för planering och uppföljning av sin interna kontroll som finns i kommunens verksamhetssystem Stratsys. Under 2025 kommer en mindre justering göras i modellen vad gäller bedömningsskalan av kontrollerna, så att den bättre stämmer överens med benämningen i kommunens beslutade regler för intern styrning och kontroll.

Beslutsgång

Ordföranden meddelar att förslag till beslut är:
Kommunstyrelsen beslutar att:

1. utvärderingen av kommunens samlade system för intern styrning och kontroll 2024, daterad 2025-03-26, anmäls och läggs till handlingarna.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen kan besluta enligt förslag och finner så.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Protokollsutdrag, Kommunstyrelsens arbetsutskott 2025-04-22 (2025-04-22 KSAU §64)
- Rapport, Utvärdering av kommunens samlade system för intern styrning och kontroll 2024, daterad 2025-03-26

Sändlista

Beslutet skickas till:

- Kommunens förtroendevalda revisorer, för kännedom
- AB Enköpings hyresbostäder, för kännedom
- ENA Energi AB, för kännedom
- Räddningstjänsten Enköping-Håbo, för kännedom
- Miljö- och byggnadsnämnden, för kännedom
- Socialnämnden, för kännedom

- Tekniska nämnden, för kännedom
- Upplevelsenämnden, för kännedom
- Utbildningsnämnden, för kännedom
- Vård- och omsorgsnämnden, för kännedom
- Valnämnden, för kännedom