



Kommunledningsförvaltningen
Annelie Högsund
0171-625166
annelie.hogsund@enkoping.se

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens internkontrollplan 2025

Förslag till kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. anta kommunstyrelsens internkontrollplan 2025, daterad 2024-11-18.

Ärendet

Inledning

Enligt kapitel 6 i kommunallagen ska nämnderna se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. Nämnderna ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

Kommunens regler för intern styrning och kontroll antogs i september 2018. Reglerna syftar till att skapa ordning och reda samt kontroll på både verksamhet och ekonomi. De ska även skydda förtroendevalda och anställda från oberättigade misstankar samt säkra en effektiv förvaltning och att kunna uppnå följande mål med rimlig grad av säkerhet:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera
- säkra tillgångar och förhindra förluster
- eliminera och upptäcka allvarliga fel

Ärendets beredning

Kommunstyrelsens internkontrollplan för 2025 innehåller sju risker och åtta kontroller.

Förslag till kommunstyrelsens internkontrollplan har tagits fram med stöd av tjänsteorganisationen inom Kommunledningsförvaltningen.

Utgångspunkt har varit bland annat varit delårsuppföljningen av 2024 års internkontrollplan, revisionsrapporter och granskningar, inkomna synpunkter och förändringar i omvärlden som påverkar våra verksamheter.

Arbetet inleddes med en riskanalys där samtliga avdelningar inom kommunledningsförvaltningen deltog. Därefter har Kommunledningsförvaltningens ledningsgrupp arbetat vidare med att definiera kontroller till de olika riskerna och även beskriva hur och när de ska kontrolleras och följas upp.

Ekonomiska konsekvenser

Inga ekonomiska konsekvenser har beaktats.

Sociala och miljömässiga konsekvenser

Inga sociala och miljömässiga konsekvenser har beaktats.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, kommunledningsförvaltningen, daterad 2024-11-18
Kommunstyrelsens plan för internkontroll, år 2025, daterad 2024-11-18

Daniel Jansson-Hammargren
Kommundirektör
Enköpings kommun

Hannu Högberg
Biträdande kommundirektör/Stabschef
Enköpings kommun

Beslutet skickas till:

Kommunledningsförvaltningen, för åtgärd