



**Kommunstyrelseförvaltningen**

Ekonomi

Maria Söderman, ekonomichef

maria.soderman@arboga.se

Kommunstyrelsen

## **Intern kontroll 2024, Arboga kommun**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslås besluta

1. Plan för intern kontroll år 2024 för kommunstyrelsen godkänns.
2. Nämnderna får i uppdrag att inarbeta kommungemensamma processerna för delegation och informationssäkerhet i nämndernas planer för intern kontroll för år 2024. Bolagen får i uppdrag att i tillämpliga delar ta med de gemensamma punkterna i respektive bolags kontrollplan.
3. Uppföljning av processer för inköp för hela kommunorganisationen genomförs av kommunstyrelseförvaltningen år 2024. Lika gäller processer för hot, våld och påtryckningar samt oegentligheter, mutor och jäv.

### **Sammanfattning**

Kommunfullmäktige antog den 31 augusti 2006, § 81, ett reglemente för intern kontroll. Enligt 8 § i detta reglemente ska det varje år upprättas en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Kommunstyrelsen beslutade den 12 april 2016, § 65, att uppmana nämnderna att se över sina internkontrollplaner och att ge kommunstyrelseförvaltningen i uppdrag att i de delar som är möjligt samordna kommunens arbete med den interna kontrollen. Inför förslaget till plan för intern kontroll för år 2024 har kommunstyrelsens arbetsutskott den 24 oktober diskuterat och sedan bedömt risker och konsekvenser för processer och kontrollmoment.

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat ett förslag till plan för intern kontroll för kommunstyrelsens verksamheter för år 2024 med förslag till processer som bör följas upp av samtliga nämnder. De gemensamma processerna är fortsatt delegation och informationssäkerhet.



Liksom tidigare föreslås att kommunstyrelsen följer upp processer för inköp för hela kommunorganisationen.

För 2024 tillkommer processer kring hot, våld och påtryckningar samt oegentligheter, mutor och jäv. Även inom dessa områden föreslås kommunstyrelsen följa upp för hela kommunorganisationen. Riskerna kring offentlighetsprincipen och ansökan om statliga medel föreslås att accepteras i intern kontrollplan 2024.

Sedan tidigare har riskerna med GDPR, kontinuitetshantering och barnkonventionen/barnrättsarbetet accepterats i intern kontrollplan för 2023. För 2022 har felaktig livsmedels- och vattenhantering liksom brister i rutinen för utlämning av registerutdrag accepterats.

### **Barnkonsekvensanalys**

Förslaget till beslut medför inga direkta konsekvenser som rör barns rättigheter.

Anders Neuman  
Kommundirektör

Maria Söderman  
Ekonomichef

Skickas till: