



## Protokollsutdrag

Sammanträdestid	2024-04-10 kl 13:00-14:10
Plats	Sessionssalen, stadshuset
Utses att justera	Helena Nanne
Justeringen	2024-04-17
Protokollet omfattar	§101

<b>Underskrifter</b>	Sekreterare	..... Martin Ljungberg	
	Ordförande	..... Katrín Stjernfeldt Jammeh	.....
	Justerande	..... Helena Nanne	.....

**Beslutande ledamöter**

Katrin Stjernfeldt Jammeh (S) (Ordförande)  
Roko Kursar (L) (Vice ordförande)  
Helena Nanne (M) (Andre vice ordförande)  
Andréas Schönström (S)  
Sofia Hedén (S)  
Håkan Fäldt (M)  
Anton Sauer (C)  
Magnus Olsson (SD)  
Anders Olin (SD)  
Emma-Lina Johansson (V)  
Anders Skans (V)  
Stefana Hoti (MP)  
Anders Rubin (S) ersätter Mubarik Mohamed Abdirahman (S)

**Ej tjänstgörande ersättare**

Sanna Axelsson (S)  
Anders Nilsson (S)  
John Eklöf (M)  
Farishta Sulaiman (M)  
Tony Rahm (M)  
Rickard Åhman Persson (SD)  
Anders Pripp (SD)  
Tobias Petersson (V)  
Sadiye Altundal (V)  
Janne Grönholm (MP)  
Sara Wettergren (L)

**Övriga närvarande**

Andreas Norbrant (stadsdirektör)  
Anna Westerling (ekonomidirektör)  
Carina Nilsson (ordförande kommunfullmäktige (S))  
Emma Sandberg (enhetschef)  
Henrik Loveby (avdelningschef)  
Johanna Juhlin (HR-direktör)  
Jonas Rosenkvist (avdelningschef)  
Magdalena Bondeson (sektionschef)  
Martin Ljungberg (nämndsekreterare)  
Micael Nord (näringslivsdirektör)  
Nicklas Sjöqvist (enhetschef)  
Tomas Barring (chefsjurist)  
Ulf Nilsson (enhetschef)

## § 101 Uppföljning av intern kontroll 2023

### STK-2024-187

#### Sammanfattning

Intern kontroll är ett av flera sätt för en organisation att säkra och utveckla verksamhetens kvalitet och att säkerställa att grunduppdraget och de kommunala målen uppnås. Att utveckla system och metoder för att förbättra den interna kontrollen är ett ständigt pågående förbättringsarbete. I ärendet görs en bedömning av utvecklingen av kommunens samlade system för intern kontroll.

En del i arbetet med att utveckla intern kontroll är årliga kommungemensamma granskningsområden. Under 2023 har granskningar gjorts som avser röjande av sekretess, lag- och regelefterlevnad avseende kostförmåner samt fysisk tillgänglighet i lokaler.

Resultatet av granskningen av risk för röjande av sekretess pekar bland annat på behov att ta fram grundläggande kommungemensamma utbildningar eller utbildningsmaterial om informationshantering. Det bör också genomföras en utredning av juridiska förutsättningar för utkontraktering och utlämnande av uppgifter till externa aktörer. Dessutom behöver befintligt stöd för hantering av ostrukturerad information ses över och kommuniceras.

Granskningen av regelefterlevnad avseende kostförmåner visar att de åtgärder som vidtagits sedan motsvarande granskning 2020 medfört önskade effekter, men att fortsatt arbete bör bedrivas för göra övergripande information och rapportering mer lättillgänglig och förenklad med syfte att göra det lätt att göra rätt.

Granskningen avseende tillgänglighet i lokaler visar att arbetet med att identifiera, åtgärda och följa upp tillgänglighetsbrister behöver bedrivas kontinuerligt och systematiskt. De tillgänglighetsbrister och utvecklingsområden som har identifierats behöver således åtgärdas och inkluderas i nämndernas och bolagens fortsatta arbete med en högre grad av systematik och kontinuitet än vad som hittills har funnits. Granskningen och dess resultat föreslås därför ligga till grund för nämndernas, bolagens och funktionsstöds- och tillgänglighetssamordnarnas fortsatta arbete samt inkluderas i det förvaltningsövergripande arbete som nyligen har påbörjats med syfte att samordna och stärka arbetet med tillgänglighet. Vidare görs bedömningen att det finns anledning att göra en uppföljande granskning om tre år.

#### Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Kommunfullmäktige godkänner rapporten Uppföljning av intern kontroll 2023.

Kommunstyrelsen beslutar, under förutsättning av kommunfullmäktiges beslut om att godkänna rapporten Uppföljning av intern kontroll 2023, för egen del

2. Kommunstyrelsen uppmanar nämnder och helägda bolag att i relevanta delar och erforderlig omfattning bedriva fortsatt utvecklingsarbete samt omhänderta föreslagna åtgärder inom respektive område som omfattas av de gemensamma granskningsområden som det redogörs för i rapporten.

3. Kommunstyrelsen uppmanar nämnder och helägda bolag att i relevanta delar, utifrån gjorda självskattningar, utveckla det egna arbetet med intern kontroll.

4. Kommunstyrelsen inarbetar i kommande beslut avseende kommundemensamma granskningsområden för 2026 granskning avseende tillgänglighet för att följa upp vilka åtgärder som genomförts sedan 2023 års granskning.

### **Beslutsunderlag**

- Förslag till beslut KSAU 240402 § 140 Uppföljning av intern kontroll 2023
- G-Tjänsteskrivelse KSAU 240402 Uppföljning av intern kontroll 2023
- Bilaga 1 Sammanställning självskattningar intern kontroll 2023
- Bilaga 2 Sammanställning självskattningar intern kontroll 2022