

## **Kommunstyrelsen**

Lisa Stargård  
Controller  
lisa.stargard@ekero.se

## **Kommunstyrelsens internkontrollplan år 2023**

Dnr KS23/24

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att anta förslag till kommunstyrelsens internkontrollplan år 2023.

### **Sammanfattning av ärendet**

I enlighet med KFS 01:7 - Reglemente för intern kontroll i Ekerö kommun – framgår att kommunstyrelsen ska anta internkontrollplan för de egna förvaltningarna.

Enheterna inom kommunstyrelseförvaltningen och del av stadsbyggnadsförvaltningen har genomfört en väsentlighets- och riskbedömning över flertal processer och ansvarsområden. Utifrån denna har sju kontrollområden identifierats för 2023 års internkontroll. Med utgångspunkt i kommunstyrelsens delegationsordning kommer detta ärende - i samma lydelse – att inför kommunstyrelsens beslut beredas parallellt av kommunstyrelsens samhällsbyggnadsutskott (de två första kontrollområdena) och av kommunstyrelsens arbetsutskott (övriga kontrollområden).

Innevarande års kontroller har tyngden av genomförande under senare delen av året även om några delmoment genomförs tidigare. Återrapportering av 2023 års internkontroll planeras ske till kommunstyrelsen i början av år 2024.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande – Kommunstyrelsens internkontrollplan år 2023, 2023-05-04  
PM, Kommunstyrelsen – Internkontrollplan 2023

### **Ärendet**

I Kommunallagen uttrycks nämndens ansvar för intern kontroll. Begreppet intern kontroll är inte definierat. Kommunfullmäktige har i KFS 01:7 fastställt reglemente för den interna kontrollen i Ekerö kommun.

Kommunstyrelsen ska anta internkontrollplan för den egna verksamheten. Utgångspunkten för den interna kontrollplanen är de processer och ansvarsområden som återfinns i enheterna inom kommunstyrelsens olika verksamheter. Internkontrollen är en integrerad

del i de olika verksamhets- och ekonomiprocesserna men behöver ibland kompletteras med specifika och fristående kontrollmoment.

Enheterna inom kommunstyrelseförvaltningen och del av stadsbyggnadsförvaltningen har genomfört en väsentlighets- och riskbedömning över flertal processer och ansvarområden. Av dessa har sju kontrollområden valt ut för årets internkontroll.

- Rutin och efterlevnad för statusbedömning lekplatsutrustning på fastighetsmark
- Rutin och efterlevnad för besiktningar och kontroller - kommunal utemiljö - lekplatser, allmän platsmark
- Rutin och efterlevnad informationssäkerhet/cybersäkerhet
- Kontroll av rutin - Utdrag ur belastningsregister
- Leveranskontroll - fakturagranskning
- Avtalstrohet mot tecknade avtal
- Rutinbeskrivningar finns enligt KISA

Åtterrapporing av 2023 års internkontroll planeras ske vid kommunstyrelsens sammanträde i början av år 2024.

## **Beslutet expedieras till**

Revisorerna

Katinka Madsen  
Ekonomichef

Lisa Stargård  
Controller

Gert Mattisson  
Controller