

Handläggare
Sofia Lagerberg
Ekonomichef
Kommunledningsförvaltningen
0140-681 30

Mottagare
Kommunstyrelsen

sofia.lagerberg@tranås.se

Kommungemensamma kontrollmoment för internkontroll 2025

Förvaltningens förslag till beslut

att godkänna förslag till kommungemensamma kontrollmoment för internkontroll 2025.

Sammanfattning

Varje nämnd ska årligen upprätta en internkontrollplan för sin verksamhet. Kommunledningsförvaltningen har utarbetat ett förslag till kommungemensamma moment för 2025.

Ett förslag till internkontrollplan för kommunstyrelsen 2025 kommer att läggas fram för politiskt beslut under november.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige antog 2019-10-21 Reglemente för internkontroll inom Tranås kommun. Reglementet syftar till att nämnderna ska upprätthålla en tillfredställande internkontroll, det vill säga att de med rimlig grad av säkerhet ska säkerställa att följande övergripande mål uppnås:

- Att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt.
- En tillförlitlig ekonomisk rapportering och information om verksamheten.
- Att efterlevnad av lagar, föreskrifter, riktlinjer och instruktioner är tillfredställande.

Internkontrollen förebygger, upptäcker samt åtgärdar fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt. Internkontroll bygger också in medvetenhet om behovet av att värna och vårda en stabil, rättssäker och öppen verksamhet.

Samråd

Samråd har skett med förvaltningens chefer.

Lagstöd

Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt. (Kommunallagen 6 kap. § 6). Kommunens revisorer prövar om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig (Kommunallagen 12 kap. § 1).

Beslutsunderlag

Förslag till kommunövergripande internkontrollmoment i Tranås kommun 2025
Tjänsteutlåtande kommunledningsförvaltningen

Beslutet skickas till

Kommunrevisionen
Respektive förvaltning och nämnd
Diariet

Kommunledningsförvaltningen

Pär Thudeen
Kommundirektör

Sofia Lagerberg
Ekonomichef