

EKONOMI
Controller
Carina AltiusKOMMUNSTYRELSEN
2025-10-23

Uppföljning intern kontrollplan per delår 2025 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna *Uppföljning intern kontrollplan per delår 2025 för kommunstyrelsen* daterad den 31 augusti 2025 som en del av kommunens samlade rapport för uppföljning av intern kontroll.

Sammanfattning

Uppföljningen per delår 2025 visar att de flesta kontrollområden fungerar bra, men att det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring.

Kommunstyrelsens uppföljning ingår i Täby kommuns samlade uppföljning av intern kontrollplan per delår 2025.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade om policy för intern kontroll den 22 oktober 2020, § 134. Policyn fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll samt att det är nämnderna som har ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Syftet med den interna kontrollen är att verksamheterna ska bedrivas effektivt och säkert samt undgå allvarliga fel. Den interna kontrollen ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheterna bedrivs utifrån invånarnas bästa.

Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk- och konsekvensanalys. Utöver det har kommunstyrelsen gjort bedömningen att det behöver göras en samlad bedömning att de totala inköpen följer lagen om offentlig upphandling, därför ska kontroller genomföras för det

kommungemensamma kontrollområdet inom upphandling för alla nämnder. Kommunstyrelsens interna kontrollplan för 2025 omfattar även kontroll av personaladministrativ rutin, IT- och säkerhetsrutiner samt intäktsrutiner.

Sammantaget visar uppföljningen per delår 2025 att rutinerna fungerar bra då inga större fel framkommit vid granskningarna. Kontrollen av *Risk för felaktiga löneutbetalningar* visar att det i vissa fall förekommer brister i efterlevnaden av rutinen för kostnadskontroll vid löneutbetalningar. Jämfört med samma period föregående år har dock en markant förbättring på ca 30 % noterats, vilket visar att de åtgärder som hittills vidtagits har haft effekt.

Kommunstyrelsens uppföljning ingår i Täby kommuns samlade uppföljning av intern kontrollplan per delår 2025.

Katarina Kämpe
Kommundirektör

Håkan Larsson
Ekonomichef

Bilagor

- Uppföljning intern kontrollplan per delår 2025 för kommunstyrelsen, daterad den 31 augusti 2025.

Expedieras

Controller Carina Altius