

Kommunstyrelsen

## Antagande av internkontrollplan 2024

### Förslag till beslut

Kommunförvaltningen föreslår koncern- och finansutskottet föreslå kommunstyrelsen besluta att

1. Anta förslag till internkontrollplan.

### Ärendet i korthet

Ärendet avser antagande av internkontrollplan för 2024. Ärendets har beretts av kommunstyrelsens internkontrollanter.

### Förvaltningens övervägande

Kommunen ska årligen genomföra en inventering av sina risker och utifrån dessa planera för hur vi ska hantera dessa risker. Denna inventering och bedömning av riskerna utgör grunden i internkontrollplanen.

Arbetet med denna internkontrollplan har utvecklats jämfört med föregående år. Inventeringen är gjort i ytterligare ett steg än föregående år, det vill säga att avdelningschefer och direkt underställda chefer har haft i uppdrag att inventera sina risker och planera för hanteringen av dessa, jämfört med föregående år då arbetet i huvudsak utförts av avdelningschefer.

Inventeringen av riskerna utgår från en klassificeringsstruktur som heter KLASSA 2. Den beskriver alla kommunala processer på ett strukturerat sätt. Med hjälp av KLASSA 2 så blir det enklare att arbeta systematiskt med risker, då alla processer blir synliga.

I år har cirka 200 risker inventerats och bedömts, av dessa har ett tjugotal valts ut av de politiska internkontrollanterna, på förslag av förvaltningen, att ingå i kommunens internkontrollplan. Dessa risker kommer omvärderas under året.

I år har de politiska internkontrollanterna valt ut tre risker som tas med i planen;

- Att kommunen inte gör kompetensbaserade rekryteringar
- Att skyddsronder inte genomförs på alla arbetsplatser
- Kommunens bilar används i fel syfte utan godkännande

### Ånge kommuns vision

*Vi är en plats för alla, med närhet till natur och gemenskap. Här ger näring och engagemang kraft till en levande bygd.*

### Fokusområde Hållbar vardag

Ärendet har ingen bärighet på hållbar vardag.

**Fokusområde Hållbar hälsa**

Ärendet har ingen hållbar hälsa.

**Fokusområde Hållbar gemenskap**

Kommunstyrelsen är skyldig att ha den interna kontroll som behövs. Internkontrollplanen är ett viktigt verktyg för detta ansvar. Det tydliggör och fokuserar även viktig utveckling av grunduppdraget, och tillåter kommunens politiker att besluta om andra prioriteringar och åtgärder, som annars hade varit svår att få till stånd.

Arbetet med de politiska internkontrollanterna har även varit väldigt givande för att kunna ge politiken en möjlighet att identifiera egna risker.

**Fokusområde Hållbar kompetens**

Ärendet har ingen bärighet på hållbar kompetens.

**Fokusområde Hållbar natur**

Ärendet har ingen bärighet på hållbar natur.