



Oxelösund

Riktlinjer för internkontroll i Oxelösunds kommun

Dokumenttyp	Fastställt av	Beslutsdatum	Reviderat
Riktlinjer	Kommunfullmäktige	2025-12-10	
Dokumentansvarig	Förvaring	Dnr	
Kanslichef	Castor	KS.2024.172	
Dokumentinformation			
Ersätter internkontrollreglemente fastställt av kommunfullmäktige 2010-02-17			



Riktlinjer för internkontroll i Oxelösunds kommun

En bra internkontroll förebygger, upptäcker och åtgärdar fel och brister som kan hindra att organisationen når sina mål på ett säkert och effektivt sätt. Med internkontroll avses de strukturer, system, rutiner och processer som bidrar till tydlighet och ordning och som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med beslutade mål, uppdrag och övrig styrning.

§ 1 Mål för internkontrollen i Oxelösunds kommun

Målet med internkontrollen är att skapa en trygg och tillförlitlig styrning av kommunens verksamheter. Arbetet ska bidra till att:

- säkerställa att nämndernas och fullmäktiges mål uppnås,
- kommunens resurser används effektivt och ansvarsfullt,
- fel, brister och oegentligheter förebyggs och upptäcks i tid,
- lagar, förordningar och beslut följs och verkställs,
- rapportering och beslutsunderlag är korrekta och tillgängliga,
- invånarnas förtroende för kommunen upprätthålls och stärks genom en tydlig uppföljning av internkontrollen.

Internkontrollen är inte en separat process utan en integrerad del av det dagliga arbetet, där ansvar, befogenheter och uppföljning tydliggörs på alla nivåer i organisationen.

§ 2 Kommunstyrelsens ansvar

Kommunstyrelsen har i uppdrag att fastställa Rutiner för internkontroll i Oxelösunds kommun. Rutinerna ska gälla och tillämpas av samtliga nämnder och förvaltningar i kommunen. Rutinerna ska aktualitetsprövas en gång per mandatperiod om inte annat påkallas av omständigheterna.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns former och förutsättningar för en god internkontroll i kommunen och för att upprätta en organisation för internkontroll.

Kommunstyrelsen (eller den styrelsen utser) beslutar vid behov om anvisningar utöver det som framgår av Rutiner för internkontroll i Oxelösunds kommun.

§ 3 Verksamhetsnämndernas ansvar

Nämnden har det yttersta ansvaret för internkontrollen inom sitt verksamhetsområde. Nämnden (eller den nämnden utser) beslutar om anvisningar på områden som inte omfattas av de av kommunstyrelsen fastställda Rutiner för internkontroll i Oxelösunds kommun.

§ 4 Uppföljning

Kommunstyrelsens och nämndernas internkontrollplaner ska följas upp minst två gånger årligen.

Kommunstyrelsen ska årligen utifrån nämndernas uppföljningar av sina respektive internkontrollplaner utvärdera kommunens samlade arbete med internkontroll samt följa upp att målen för internkontrollen efterlevs.

Kommunstyrelsen ska också utvärdera hur arbetet med internkontrollen har bedrivits i de kommunala bolagen.

All uppföljning av kommunstyrelsens och nämndernas internkontrollplaner ska delges kommunrevisionen.