



Internkontrollreglemente för Oxelösunds kommun

Med intern kontroll avses åtgärder som bidrar till att utveckla och säkerställa funktion och kvalitet i kommunens samtliga verksamheter och därmed minska risken för avsiktliga eller oavsiktliga fel.

Organisation

§ 1 Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll och för att upprätta en organisation för intern kontroll inom kommunen. Kommunstyrelsen (eller den styrelsen utser) beslutar vid behov om anvisningar.

§2 Nämnden

Nämnden har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen och för att upprätta en organisation för intern kontroll inom sitt område. Nämnden (eller den nämnden utser) beslutar om anvisningar på områden som kommunstyrelsen inte behandlat.

§ 3 Verksamhetschefen

Verksamhetschefen ansvarar för att konkreta anvisningar utformas för en god intern kontroll inom en nämnds/styrelses område. Verksamhetschefen ska löpande rapportera till nämnden/styrelsen om hur den interna kontrollen fungerar.

§ 4 Enhetschef

Enhetschefen ska följa anvisningar om intern kontroll samt att informera övriga anställda om anvisningarnas innebörd. Enhetschefen ska verka för att de arbetsmetoder som används bidrar till en god intern kontroll. Brister i den interna kontrollen ska rapporteras till närmast överordnad.

Uppföljning av intern kontroll

§ 5 Kommunstyrelsens skyldigheter

Kommunstyrelsen ska med utgångspunkt från nämndernas rapporter utvärdera kommunens samlade system för Intern kontroll och vid behov göra förbättringar. Kommunstyrelsen ska även informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i de kommunala företagen.

§ 6 Nämndens/styrelsens skyldigheter

Nämnden/styrelsen ska löpande följa upp det interna kontrollsystemet inom sitt eget område och två gånger per år rapportera resultatet från uppföljningen till kommunstyrelsen. Rapportering ska samtidigt ske till kommunens revisorer.