

15 juni 2020

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

§ 182

KFKS 2020/444

Revidering av reglemente för intern kontroll

Beslut

Kommunstyrelsen förslår att kommunfullmäktige antar föreslagen revidering av reglemente för intern kontroll enligt bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 18 maj 2020.

Ärende

Reglementet för intern kontroll är i behov av en större revidering. Utifrån stadsledningskontorets projekt om att utveckla den interna kontrollen bedöms en revidering av reglementet utgöra en viktig del för att lägga grunden för en enhetlig och systematisk intern kontroll. Av det reviderade reglementet framgår att den interna kontrollen ska föregås av en enhetlig riskanalys. Av revideringen framgår även att den interna kontrollen ska vara en del kommunens uppföljning samt att den interna kontrollen ska återrapporteras och följas upp inom ansvarig nämnd. Kommunstyrelsens uppsikt över nämndernas interna kontroll behöver även utvecklas vilket föranleder att reglementet även behöver förtydligas utifrån denna aspekt.

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag från kommunstyrelsens arbetsutskott den 2 juni 2020, §88
Stadsledningskontorets och juridik- och kanslienhetens tjänsteskrivelse den 18 maj 2020
Bilaga 1. Förslag på reglemente för intern kontroll
Bilaga 2. Nuvarande reglemente för intern kontroll daterad den 11 juni 2012

Beslutsgång

Kommunstyrelsen beslutade i enlighet med arbetsutskottets förslag.



Protokollsanteckningar

Viktor Ellström lät anteckna följande till protokollet för Socialdemokraterna.

”Ändringarna innebär att kommunen tar ett steg i rätt riktning och att nämnderna ska börja identifiera risker och ta fram kontrollmoment. Målen är dock fortsatt otydliga och det behöver nämndernas riskhantering kompensera för. Om inte har arbetet med det nya reglementet för intern kontroll har varit förgäves.”

Esa Örmä lät anteckna följande till protokollet för Sverigedemokraterna.

”Sverigedemokraterna är nöjda med föreslagen revidering av reglemente för intern kontroll. Vi vill till protokollet anföra vår uppfattning om vikten av riskanalys som verktyg för internkontroll. Riskanalys måste utföras av ett team som leds av en expert i riskanalys och som består av verksamhetsexperter. Teamet uppskattar sannolikheter för olika händelser som påverkar positivt eller negativt på resultatet och presenterar påverkan på

Ordförandes signatur 	Justerandes signatur 	Utdragsbestyrkande
---	---	--------------------

15 juni 2020

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

verksamheten. Riskanalys är inte någonting som är avsett som engångsföreteelse utan måste upprepas regelbundet.”

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
