

KOMMUNSTYRELSEN

Dnr KSF 2019/649

§ 53 Intern kontroll perioden 2020-2023: Risk- och väsentlighetsanalys - Uppföljning

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Risk- och väsentlighetsanalysen 2023 godkänns.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen och varje nämnd har att anta en intern kontrollplan. Planen innehåller punkter som ledamöterna vill granska i syfte att försäkra sig om att:

- Verksamheten drivs på ett bra och effektivt sätt.
- Medarbetare lever upp till lagar, normer och policyer.
- Den rapportering som ges till styrelsen och nämnden (finansiell och verksamhetsmässig) är tillförlitlig.

För att identifiera relevanta granskningsområden har denna risk- och väsentlighetsanalys gjorts. Analysen ska vara underlag till nämndernas interna kontrollplaner. Självklart kan nämnderna göra egna analyser utifrån sina specifika ansvarsområden.

Motivet att göra en kommungemensam analys är att Höors kommun har en (1) förvaltning och många risker ligger i organisationens arbets sätt och rutiner, eller, avsaknad av dessa.

Risk- och väsentlighetsanalys 2023 är en uppdatering av senast beslutad risk- och väsentlighetsanalys.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse.pdf
2. Risk- och väsentlighetsanalys 2023.pdf
3. Kommunstyrelsens Arbetsutskott 2023-01-31 (2023-01-31 KSAU §7).pdf