

Till kommunstyrelsen

Lägesrapport för utveckling av den interna kontrollen

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner lägesrapporten.

Inledning

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslöt i våras att arbetet med den interna kontrollen ska förbättras. Kommunledningskontoret fick i uppdrag att ta fram förslag på aktiviteter som förstärker den interna kontrollen, samt bidrar till att den interna kontrollen blir optimal (se tjänsteskrivelse daterad 2017-02-24).

Kommunledningskontoret har inlett arbetet och lämnar här med en lägesrapport.

Aktiviteter för att förstärka den interna kontrollen

1. En förvaltningsgemensam arbetsgrupp för intern kontroll har etablerats. Arbetsgruppens uppdrag är att:
 - a. Göra risk- och väsentlighetsanalys.
 - b. Ta fram interna kontrollplaner för nämnderna.
 - c. Utveckla arbetssätt och rutiner för intern kontroll.
2. Risk- och väsentlighetsanalys
 - a. Ett arbetssätt för att göra risk- och väsentlighetsanalysen har tagits fram.
 - b. Arbetssättet testas nu av arbetsgruppen för intern kontroll.
3. Kommunens arbete med intern kontroll har dokumenterats. PM:et klargör även roller- och ansvar för den interna kontrollen och innehåller mallar i det interna kontrollarbetet. Arbetsgruppen för intern kontroll kommer att förädla och bearbeta dokumentet. Det kommer att hanteras av kommunstyrelsen i januari/februari 2018. Arbetssättet baseras på en analys som gjordes i våras för viktiga faktorer som behöver vara på plats i en organisation som arbetar med intern kontroll på ett optimalt sätt.
4. Dialog om arbetssättet har förts med revisorerna.

Helena Sjöholm
Verksamhetsutvecklare

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 2017-09-12
- Tjänsteskrivelse daterad 2017-02-24