



Per Evenäs
Kvalitetsstrateg
per.evenas@trelleborg.se

Kommunstyrelsen

Riktlinje för intern kontroll – ersätter tidigare Reglemente för internkontroll och Riktlinjer för internkontroll

Sammanfattning

Under 2023 genomförs en översyn av kommunens styrdokument. Kommunfullmäktige har också beslutat om en ny riktlinje för styrande dokument som innebär att befintliga styrdokument som avser kommunens arbete med intern kontroll behöver ses över.

Kommunledningsförvaltningen har tagit fram föreliggande förslag till ny *Riktlinje för intern kontroll*. Den nya riktlinjen är en omarbetad version av befintliga styrande dokument, dvs. kommunens *Reglemente för internkontroll* respektive *Riktlinjer för internkontroll*. Den nya riktlinjen är förenklad och förkortad och syftar till att beskriva vad intern kontroll är, varför intern kontroll genomförs samt vilket ansvar och vilka uppgifter som åligger kommunfullmäktige respektive kommunstyrelsen och de övriga nämnderna samt bolagen. Riktlinjen omfattar hela kommunkoncernen och ska därför antas av kommunfullmäktige.

I samband med antagande av den nya riktlinjen föreslås kommunfullmäktige upphäva kommunens befintliga reglemente och riktlinjer för internkontroll.

Utöver det som regleras i den nya riktlinjen finns behov att ytterligare tydliggöra ansvarsfördelningen och förenkla arbetsmetoden avseende intern kontroll. Detta kommer att göras i en *Rutin för intern kontroll* som är under framtagande. Rutinen beslutas av kommundirektören i enlighet med kommunens riktlinje för styrande dokument.

Beslutsunderlag

Kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse, 2023-09-27
Förslag till ny Riktlinje för intern kontroll, daterad 2023-09-27
Reglemente för internkontroll, beslutat av kommunstyrelsen 2020-11-27, § 272
Riktlinjer för internkontroll, beslutade av kommunstyrelsen 2017-11-29, § 253

Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår besluta att föreslå kommunstyrelsen besluta att föreslå kommunfullmäktige besluta

att anta ny *Riktlinje för intern kontroll* enligt föreliggande förslag

att upphäva nuvarande *Reglemente för internkontroll*, beslutat av kommunstyrelsen den 27 november 2020, § 272

att upphäva nuvarande *Riktlinjer för internkontroll*, beslutade av kommunstyrelsen den 29 november 2017 § 253.

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder och bolag
Kommunrevisionen