



Plats och tid	Parken, Rotundan kl. 09.00–16.27 Ajourneringen 11.00-11.05, 12.25-13.15, 14.43-15.05
Beslutande	Lennart Höckert (S) Mathias Andersson (SD) Ann Kajson Carlqvist (M) Axel Bengtsson (VS) Marianne Fundahn (S), 3:e vice ordförande Erik Lundström (KD) Sven Lindkvist (S) Maria Böös (VS) Fredrik Karlsson (SD) Per Jönsson (M) Ola Olsson (C) Ann-Sofie Hansson (S) Bengt Andersson (SD) Ulf Bingsgård (L), ordförande Mats Sjölin (V) Venzel Rosqvist (M) Christer Dahlberg (VS), jäv § 231 Osman Biberic (S) Ken Karlsson (SD) Mats-Åke Svensson (KD) Anna Nordstrandh (S) Patrik Adziewski (M) Catharina Winge Aall Flood (VS) Ismet Dedic (S) Anna Holst (SD) Veronica Larsson (S) Sven Tilly (VS) Fredrik Trulsson (SD), 1:a vice ordförande Håkan Sjöberg (M), 2:a vice ordförande, fr.o.m. § 212 Mikael Rinholdt (KD) Milton Kleimann (SD) Linda Hägg (M) Mattias Flisborn (S) Cecilia Andersson (VS) Henrik Silfverstolpe (L), jäv § 231 Thomas Malmqvist (SD) Jan Isaksson (M) Eva Höckert (S) Jesper Mohlin (SD), fr.o.m. § 212 Tomas Olsson (SD) Johnny Nilsson (S) Mette Finnfors (C) Isac Rubin (M) Sophia Böös (VS) Magnus Isgren (SD) Christina Hall (M)



Christer Leo (SD)
Anders Yngve (S)
Tom Magnusson (VS)

Tjänstgörande ersättare

Cecilia Dahl-Andersson (S), fr.om. § 212, tjänstgörande för Paul Lövdahl (S) § 231
Birgitta Lanér Sjöström (S), tjänstgörande för Paul Lövdahl (S), jäv § 231
Senad Biberic (S), tjänstgörande för Hanna Skånberg (S)
Felicia Nordstrandh (S), tjänstgörande för Birgitta Almroth (S)
Bo Roxenvret (SD), tjänstgörande för Helmuth Petersén (SD)
Per Höijer (SD), tjänstgörande för Wictor Olsson (SD)
Lena Andersson (SD), tjänstgörande för Jesper Mohlin (SD) t.o.m. § 211
Göran Gärtner (M), tjänstgörande för Fredrik Schlyter (M)
Bert Westerberg (M), tjänstgörande för Håkan Sjöberg (M) t.o.m. § 211
Lars Mikkela (M), tjänstgörande för Torbjörn Christensen (M)
Martin Nilsson (M), tjänstgörande för Lars G Olsson (M)
Estrid Nimåker (KD), tjänstgörande för Nina Dakwar (KD)
Pernilla Linde (C), tjänstgörande för Patrik Holmberg (C)
Inger Persson (L), tjänstgörande för Henrik Silfverstolpe (L) § 231

Ersättare

Ida Hansson (S)
Anders Söderberg (S)
Lisa Bakija Andersson (S)
Simone Karlsson (SD), t.o.m. § 212
Mats Andersson (SD)
Camilla Rosengren (SD)
Emma-Karolin Larsson (SD)
Leif Hansson (M)
Marie von Arnold-Grön (C)
Kristoffer Larsson Lindstrii (L)

Övriga

Gisela Öst, kommundirektör, kommunledningsförvaltningen
Annika Lagerlöw-Ahola, biträdande förvaltningschef,
kommunledningsförvaltningen
Aleksandra Palmen, kommunjurist, kommunledningsförvaltningen
Sofia Norman, kommunsekreterare, kommunledningsförvaltningen
Victor Nordin, utredare, kommunledningsförvaltningen
Bo Carlbark, senior konsult, kommunledningsförvaltningen
Henrik Lundh, budgetprocessledare, kommunledningsförvaltningen
Ulrika Gyllenberg, processledare, kommunledningsförvaltningen
Henrik Weimarsson, ekonomidirektör, kommunledningsförvaltningen
Kenneth Lundgren, revisor, kommunrevisionen, § 222
Therese Gynnstam, revisor, kommunrevisionen, § 223
Ann Lundström, ordförande bildningsnämnden, § 233

Justerares signaturer

Utdragsbestyrkan



Peter Johnsson, It-tekniker, tekniska serviceförvaltningen
Oliver Lazarevski, filmproducent, kultur-och fritidsförvaltningen
Alexander Hultgren, arrangemangstekniker, kultur-och
fritidsförvaltningen

Justerings plats och tid Kommunledningsförvaltningen den 11 december kl.09.00

Paragrafer 204–233

Sekreterare
Sofia Norman

Ordförande
Ulf Bingsgård (L)

Justerare Marianne Fundahn (S) Fredrik Trulsson (SD)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Beslutande organ Kommunfullmäktige

Datum då anslaget sätts upp 2023-12-11

Datum då anslaget tas ned 2024-01-09

Förvaringsplats

Underskrift
Sofia Norman

Justerares signaturer

Utdragsbestyrkan



§ 229 Riktlinje för intern kontroll – ersätter tidigare Reglemente för internkontroll samt Riktlinjer för internkontroll

Dnr KS 2023/446

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar

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.

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

Justerares signaturer

Utdragsbestyrkan



Beslutsgång

Ordförande Ulf Bingsgård (L) ställer proposition på kommunstyrelsens förslag och finner på acklamation att kommunfullmäktige beslutar att bifalla kommunstyrelsens förslag.

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder och bolag
Kommunrevisionen

Justerares signaturer			Utdragsbestyrkan
-----------------------	--	--	------------------