



Plats och tid	Ordförandens arbetsrum kl. 09.00–11.00	
Beslutande	Torbjörn Karlsson (S), Ordförande Mikael Rubin (M) Bertil Larsson (SÖS), Vice ordförande Emil Samnegård (MP) Henrik Silfverstolpe (L) Helmuth Petersén (SD), Insynsplats	
Tjänstgörande ersättare		
Ersättare		
Övriga	Fredrik Geijer, Kommundirektör, Klg Mats Åstrand, Kommunsekreterare, Klf Bo Carlbark, Ekonomichef, Klg	
Justeringens plats och tid		
Paragrafer	1-21	
Sekreterare	Mats Åstrand	
Ordförande	Torbjörn Karlsson (S)	
Justerare	Mikael Rubin (M)	Bertil Larsson (SÖS)

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Beslutande organ	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Datum då anslaget sätts upp	
Datum då anslaget tas ned	
Förvaringsplats	
Underskrift	<hr/> Mats Åstrand



## § 7 Intern kontrollplan 2019 för kommunstyrelsen

Dnr KS 2018/919

### Ärendebeskrivning

Föreliggande ärende beskriver 2019 års interna kontrollplan för kommunstyrelsen.

Enligt kommunens reglemente för intern kontroll ska nämnderna, senast vid årets sista sammanträde, anta en intern kontrollplan för kommande år. Planen ska innehålla en analys av de allvarligaste riskerna för nämnden, samt planerade granskningar och åtgärder för att minimera dessa risker. Planen omfattar även de kommungemensamma risker som tidigare under året identifierats som relevanta för samtliga nämnder att granska och åtgärda.

### Beredning

Kommunstyrelsens interna kontrollplan för 2019 (bifogas) har tagits fram av en arbetsgrupp bestående av tjänstemän inom kommunledningsförvaltningen bestående av förvaltningens stabschef, ekonomichef och kvalitetschef.

I riskanalysen har en utgångspunkt varit att särskilja arbetet med intern kontroll från övrig uppföljning, som exempelvis mål- och resultatstyrning, systematiskt kvalitetsarbete etc. En annan utgångspunkt har varit att 2019 fokusera arbetet med intern kontroll till att i huvudsak gälla efterlevnad av ekonomiska rutiner och riktlinjer kring betalningar och redovisning.

Med dessa utgångspunkter har arbetsgruppen genomfört en kartläggning av olika typer av brister som är vanligt förekommande i andra kommuner. Kartläggningen har resulterat i en bruttolista med tänkbara risker, utifrån vilken arbetsgruppen sedan gjort en prioritering med hjälp av en så kallad risk- och väsentlighetsanalys.

Detta har resulterat i en intern kontrollplan som tydligt beskriver prioriterade risker och hur de ska granskas och åtgärdas under det kommande året.

### Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att föreslå kommunstyrelsen besluta att fastställa intern kontrollplan 2019 för kommunstyrelsen.

Justerares signaturer

Utdragsbestyrkan