



Emil Mårtensson
Kvalitetsstrateg
Emil.Martensson3@Trelleborg.se

Kommunstyrelsen

Intern kontroll 2023, kommungemensamma risker

Sammanfattning

Enligt kommunens riktlinjer för intern kontroll ska kommunstyrelsen årligen genomföra en riskanalys och identifiera kommungemensamma risker som ska granskas och/eller åtgärdas i kommande års internkontrollplan.

De kommungemensamma internkontrollmomenten gäller samtliga nämnder/bolag, utöver deras egna analyser som identifierar specifika risker för respektive nämnd/bolag. Såväl kommungemensamma som nämndspecifika risker ska följas upp av nämnderna/bolagen, och ska i samband med upprättande av årsanalysen rapportera resultatet till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har som ansvar att följa upp och återrapportera resultaten av hanteringen för de kommungemensamma internkontrollmomenten till kommunfullmäktige. Kommunledningsförvaltningen föreslår två gemensamma internkontrollmoment för år 2023:

- Brister i efterlevnaden av antagna styrdokument
- Brister i samordning av kommunens målstyrning och bolagens ägardirektiv

Beslutsunderlag

Kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse, Intern kontroll 2022, kommungemensamma risker, KS 2022/525, 2022-08-29
Bruttorisklista och riskvärdering – kommungemensamma risker 2023
Historisk bruttorisklista kommungemensamma risker

Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslås besluta att föreslå kommunstyrelsen besluta att föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa 2023 års gemensamma internkontrollmoment inom ramen för intern kontroll.

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder och bolag