

§ 327 Uppföljning av intern kontroll för kommunstyrelsen 2022

Dnr KS 2021/0589

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar

att godkänna upprättad granskningsrapport avseende intern kontroll för kommunstyrelsen 2022.

Sammanfattning

Intern kontroll i Lunds kommun styrs av kommunallagen. Syftet med intern kontroll är att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att:

- Kommunens tillgångar tryggas samt förhindra förluster
- Lagar, bestämmelser, styrdokument som planer och policys med mera efterlevs
- Risker minimeras samt system och rutiner säkras
- Resurser används i enlighet med fattade beslut
- Redovisningen är rättvisande

Varje år upprättar respektive nämnd och styrelse en handlingsplan för nästkommande år över prioriterade risker och kontrollaktiviteter, både kommungemensamma och nämndspecifika. Vid innevarande granskningsårs slut följs dessa upp i en granskningsrapport per nämnd och styrelse.

Lund utgår från den internationellt vedertagna COSO-modellen i arbetet med intern kontroll.

Underlag för beslut

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2022-12-02 Uppföljning av intern kontroll för kommunstyrelsen 2022
- Granskningsrapport intern kontroll 2022 för kommunstyrelsen

Beslutet skickas till

För kännedom:
Kommunrevisionen

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid och plats 2022-12-19 klockan 13.00–14.07, Sessionssalen, Stadshuset

Beslutande

Ledamöter Magnus Liljeroth (SD), adjungerad, partiföreträdare
Helena Falk (V), adjungerad, kommunalråd
Anders Almgren (S), ordförande
Rasmus Törnblom (M), vice ordförande
Lina Olsson (S)
Jan Annerstedt (FNL)

Tjänstgörande ersättare Mattias Horrdin (C), tjänstgör för Philip Sandberg (L)

Övriga närvarande

Ersättare Hedvig Åkesson (KD), ej § 335 på grund av jäv
Jesper Sahlén (V)
Axel Hallberg (MP)

Övriga

Christoffer Nilsson, kommundirektör
Emma Ehrenberg, kommunsekreterare
Eva Rydén Dalman, projektchef, § 334, deltar digitalt
Ida Wallinder, politisk sekreterare (C), deltar digitalt
Johanna Davander, kommunikationsdirektör, § 328–340, deltar digitalt
Magdalena Titze, tf utredningschef, deltar digitalt
Oscar Arnell, chefsjurist, § 323–340, deltar digitalt
Therese Fällman, hållbarhetschef, § 334–340, deltar digitalt
Vesna Casitovski, kanslichef, deltar digitalt
Zenita Andersson, politisk sekreterare (FNL), deltar digitalt

Justerare Lina Olsson (S)

Paragrafer § 319–340

Tid och plats för justering Digital justering tisdagen den 20 december 2022, klockan 10.00

Underskrifter

Sammanträdesdatum

2022-12-19

Diarienummer

KS 2022/0680

Sekreterare

Emma Ehrenberg

Ordförande

Anders Almgren (S)

Justerare

Lina Olsson (S)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum

2022-12-19

Paragrafer

§ 319–340

Datum då anslaget sätts upp

2022-12-21

Datum då anslaget tas ned

2023-01-12

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret, Bruksgatan 22, Lund

Underskrift

Emma Ehrenberg

Justerare

Utdragsbestyrkande