

§ 484 Granskning av intern kontroll 2020, kommunstyrelsens kontrollaktiviteter

Dnr KS 2019/0739

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar

att godkänna granskningsrapport intern kontroll 2020 för kommunstyrelsen samt de förbättringsåtgärder som föreslås i densamma.

Protokollsanteckningar

Anders Almgren (S) får till protokollet anteckna:

Socialdemokraterna återkommer till kommunstyrelsen med slutligt ställningstagande.

Sammanfattning

Kommunkontoret har genomfört granskning av den interna kontrollen enligt handlingsplan, beslutad av kommunstyrelsen i december 2019.

Under 2020 har följande fyra kommungemensamma kontrollaktiviteter granskats:

- Hot och våld mot medarbetare och förtroendevalda
- Utbetalning av rätt löner, arvoden och ersättningar samt i tid
- Leverantörstrohet
- Kompetens kring dataskyddsförordningen – GDPR

Utöver dessa har två nämndspecifika kontrollaktiviteter granskats:

- Tydlig beskrivning och motivering av ekonomiska konsekvenser samt finansiering i tjänsteskrivelser och beslut
- Tydlig beskrivning och motivering av barnkonsekvenser i tjänsteskrivelser och beslut

Granskningen visar att hälften av kontrollaktiviteterna är utan avvikelser. Det är kontrollaktiviteterna avseende leverantörstrohet samt tydlig beskrivning och motivering av ekonomiska konsekvenser respektive barnkonsekvenser i tjänsteskrivelser och beslut, som är utan anmärkning. Dessa områden bedöms fungera väl.

Sammanträdesdatum

2020-12-14

Övriga tre kontrollaktiviteter har vissa mindre avvikelser. För dessa föreslås förbättringsåtgärder som ska genomföras under 2021 och som kommer att följas upp i 2021 års granskningsrapport av den interna kontrollen. Förbättringsåtgärderna utgörs huvudsakligen av informationsinsatser, utbildningar samt förtydligade skriftliga rutiner.

Därutöver redovisas förbättringsåtgärder utifrån avvikelser i tidigare års granskningsrapporter av den interna kontrollen. En åtgärd är pågående och övriga tre är färdigställda.

Utvärderingen av nämndens sammanvägda interna kontrollarbete påvisar att det överlag fungerar mycket väl gällande samtliga COSO-komponenter, det vill säga kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information & kommunikation samt uppföljning & utvärdering.

Underlag för beslut

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2020-11-26
- Bilaga 1 Granskningsrapport intern kontroll 2020 för kommunstyrelsen
- Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2019-12-04 § 311 Handlingsplan intern kontroll 2020, kommunstyrelsens kontrollaktiviteter
- Kommunkontorets tjänsteskrivelse med tillhörande handlingsplan 2019-11-07 Handlingsplan intern kontroll 2020, kommunstyrelsens kontrollaktiviteter

Beslutet skickas till

För kännedom:

Kommunrevisionen

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid och plats 2020-12-14 klockan 13.00–14.34, Sessionssalen, Stadshuset

Beslutande

Ledamöter Hans-Olof Andersson (SD), adjungerad, deltar på distans
Philip Sandberg (L), ordförande
Fredrik Ljunghill (M), 1:e vice ordförande, deltar på distans
Anders Almgren (S), 2:e vice ordförande, deltar på distans
Jan Annerstedt (FNL), § 478 - 497, kl. 13.07 - 14.34, deltar på distans
Karin Svensson Smith (MP), § 478 - 497, kl. 13.07 - 14.34, deltar på distans

Tjänstgörande ersättare Inga-Kerstin Eriksson (C), tjänstgör för Jan Annerstedt (FNL) § 477, deltar på distans
Fanny Johansson (S), tjänstgör för Karin Svensson Smith (MP) § 477, deltar på distans

Övriga närvarande

Ersättare Hedvig Åkesson (KD), deltar på distans
Helena Falk (V), deltar på distans

Tjänstepersoner

Christoffer Nilsson, kommundirektör
Britt Steiner, utredningschef, deltar på distans
Henrik Weimarsson, ekonomidirektör, § 478 - 497, deltar på distans
Johanna Davander, kommunikationsdirektör, deltar på distans
Mattias Hedenrud, utvecklingschef, deltar på distans
Vesna Casitovski, kanslichef, deltar på distans
Eva Kristiansson, kommunsekreterare
Carl Gustaf Jönsson, politisk sekreterare (FNL), deltar på distans
Christoffer Stenström, politisk sekreterare (M), deltar på distans
Elfva Barrio, politisk sekreterare (S), deltar på distans
Emma Fager Malmström, politisk sekreterare (MP), deltar på distans
Jessica Ulfgren, politisk sekreterare (L), deltar på distans
Sebastian Jaktling, politisk sekreterare (S), deltar på distans
Sebastian Petersen, politisk sekreterare (C), deltar på distans
Carin Hillåker, biträdande kommundirektör, § 497

Övriga Andreas Nilsson, IT-supporttekniker

Sammanträdesdatum

2020-12-14

Diarienummer

KS 2020/0759

Justerare Anders Almgren (S)

Paragrafer § 477–497

Tid och plats för justering Digital justering onsdagen den 16 december 2020

Underskrifter

Sekreterare

Eva Kristiansson

Ordförande

Philip Sandberg (L)

Justerare

Anders Almgren (S)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum

2020-12-14

Paragrafer

§ 477–497

Datum då anslaget sätts upp

2020-12-16

Datum då anslaget tas ned

2021-01-07

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret, Bruksgatan 22, Lund

Underskrift

Eva Kristiansson

Justerare

Utdragsbestyrkande