

## § 330 Uppföljning av intern kontroll för kommunstyrelsen 2021

Dnr KS 2020/0954

### Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar

att godkänna upprättad granskningsrapport avseende intern kontroll för kommunstyrelsen 2021.

### 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 2021-11-24 Uppföljning av intern kontroll för kommunstyrelsen 2021
- Granskningsrapport intern kontroll 2021 för kommunstyrelsen
- Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2021-01-13 § 9
- Handlingsplan intern kontroll 2021 för kommunstyrelsen, inklusive bilaga

### Beslutet skickas till

För kännedom:

Kommunrevisionen

## Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid och plats 2021-12-13 klockan 13.00–13.41, Sessionssalen, Stadshuset

### Beslutande

Ledamöter  
Cherry Batrapo (FI), adjungerad, deltar digitalt  
Victoria Tiblom (SD), adjungerad, deltar digitalt  
Philip Sandberg (L), ordförande  
Fredrik Ljunghill (M), 1:e vice ordförande  
Anders Almgren (S), 2:e vice ordförande, deltar digitalt  
Jan Annerstedt (FNL)  
Karin Svensson Smith (MP)

### Övriga närvarande

Ersättare  
Inga-Kerstin Eriksson (C)  
Hedvig Åkesson (KD)  
Fanny Johansson (S), deltar digitalt

### Övriga

Britt Steiner, utredningschef, deltar digitalt  
Christoffer Nilsson, kommundirektör  
Christoffer Stenström, politisk sekreterare (M), deltar digitalt  
Emma Ehrenberg, nämndsekreterare  
Henrik Weimarsson, ekonomidirektör, deltar digitalt  
Jesper Olsson, politisk sekreterare (MP), § 328-347, deltar digitalt  
Jessica Ulfgren, politisk sekreterare (L), deltar digitalt  
Johanna Davander, kommunikationsdirektör, deltar digitalt  
Mattias Hedenrud, utvecklingschef, deltar digitalt  
Mattias Horrdin, politisk sekreterare (C), deltar digitalt  
Oscar Arnell, chefsjurist, deltar digitalt  
Philip Lee, kommunsekreterare, deltar digitalt  
Vesna Casitovski, kanslichef, deltar digitalt  
Zenita Andersson, politisk sekreterare (FNL), deltar digitalt  
Åsa Mårtensson, administrativ koordinatör, deltar digitalt  
Åse Backman, IT-supporttekniker

Justerare Fredrik Ljunghill (M)

Paragrafer § 325–347

Tid och plats för justering Digital justering torsdagen den 16 december 2021 kl. 15.30

Sammanträdesdatum

2021-12-13

Diarienummer

KS 2020/0822

## Underskrifter

Sekreterare

---

Emma Ehrenberg

Ordförande

---

Philip Sandberg (L)

Justerare

---

Fredrik Ljunghill (M)

## ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum

2021-12-13

Paragrafer

§ 325–347

Datum då anslaget sätts upp

2021-12-17

Datum då anslaget tas ned

2022-01-08

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret, Bruksgatan 22, Lund

Underskrift

Emma Ehrenberg

Justerare

Utdragsbestyrkande