



Diarienummer: KS.2017.361

Datum: 2017-12-08

Utvecklingschef Gunilla Dörner Buskas

E-post: gunilla.dorner-buskas@ale.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande

Kommunstyrelsen ska fastställa en plan för den interna kontrollen och hur den ska gå till. Nämnder ska enligt Kommunallagen (1991:900) 6 kap. 7§ se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten sköts på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

En risk- och väsentlighetsanalys har skett inom följande riskområden: ekonomi, regelverk och verksamhet. När risker identifierats genomförs en riskvärdering. De risker som ska hanteras omfattas av förslaget till internkontrollplan.

Förvaltningens beslutsförslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen fastställer internkontrollplan för kommunstyrelsen 2018.

Björn Järbur
Kommunchef

Gunilla Dörner Buskas
Utvecklingschef

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande,
- Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2018 2017-12-08

Ärendet expedieras efter beslut till:

För vidare hantering

Kommunchef

För kännedom

Avdelningschefer inom sektor kommunstyrelsen

Bakgrund

Varje nämnd ska årligen fastställa en plan för den interna kontrollen och hur den ska gå till. Nämnderna ska enligt Kommunallagen (1991:900) 6 kap. 7§ se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten sköts på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Samråd/samverkan

Risk- och väsentlighetsanalysen samt riskvärdering har skett i sektor kommunstyrelsens ledningsgrupp.

Ekonomisk bedömning/konsekvens

Ej relevant i detta ärende.

Barnperspektivet

Ej relevant i detta ärende.

Miljöperspektivet

Ej relevant i detta ärende.

Funktionshinderperspektivet

Ej relevant i detta ärende.

Förvaltningens bedömning och motivering

Risk- och väsentlighetsanalysen har skett inom fyra s.k riskområden: ekonomi, kritiska processer, regelverk och verksamhet. De risker som identifierats värderas utifrån sannolikhet - *Hur sannolikt är det att den här risken inträffar?* - och konsekvens - *Om den här risken inträffar, hur stor blir då konsekvensen?* Värderingen har en 5-gradig skala. Risktalen för sannolikhet och konsekvens multipliceras och utgör ett riskvärde.

Förvaltningen föreslår att internkontrollplan för kommunstyrelsen 2018 fastställs.