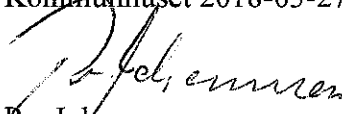
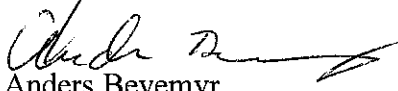





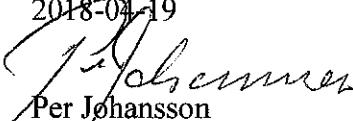
## Kommunstyrelsen

Plats och tid	Skällvik, tisdagen den 27 mars 2018 kl 15:00	
Ledamöter	Anders Eksmo (KD) Yvonne Persson (M), 1:e vice ordförande Inga-Lill Östlund (L), 2:e vice ordförande Gunweig Svensson (S), inte närvarande Sonnie Knutling (S) Kenneth Johansson (S), inte närvarande Pia Dingsten (S) Åza Diaz Mägi (MP) Alexander Florman (M) Lars Regnander (M), inte närvarande Martin Sjölander (M) Peter Karlström (C) Anders Bevemyr (S), Ordförande	
Tjänstgörande ersättare	Mats Nilsson (S) Tuula Ravander (S) Åke Svensson (M)	
Ersättare	Åsa Dahlin (S) Kjell Eriksson (S) Sven-Olof Malmkvist (S) Börje Natanaelsson (M) Björn Aldin (M) Katarina Karlberg (C) Roger Bodin (C) Annika Altnäs (C)	
Övriga närvarande	Anna Thörn, kommunchef Per Johansson, kommunsekreterare Eva Rågetoft, nämndsekreterare	
Utses att justera	Peter Karlström (C)	
Justeringens plats och tid	Kommunhuset 2018-03-27	
Underskrift Sekreterare	 Per Johansson	Paragrafer §§ 28-29
Underskrift Ordförande	 Anders Bevemyr	
Underskrift Justerande	 Peter Karlström	



Kommunstyrelsen

**BEVIS och Anslag om justeringens tillkännagivande**

Sammanträde	Kommunstyrelsen 2018-03-27 §§ 28-29
Förvaringsplats för protokollet	Kommunledningskontoret
Anslaget sätts upp	2018-03-28
Anslaget tas ner	2018-04-19
Underskrift	 Per Johansson





§ 28

Dnr 2016-00271

100

## Uppföljning avseende granskning av kommunens nya riktlinjer och struktur för arbetet med intern kontroll 2016

### Beslut

Kommunstyrelsen beslutar

1. Kommunstyrelsen godkänner svaret till kommunens revisorer.
2. Kommunstyrelsen ger kommunchefen i uppdrag att definiera hur och med vilken frekvens kontrollmiljön ska mätas och att rapportera framdrift till kommunstyrelsen senast under oktober månad.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

### Ärendebeskrivning

Revisionen har vid sin granskning av riktlinjen för internkontroll antagen av KF 2016-11-09 § 112 lyft fram en av fyra delar i modellen. Granskningen rekommenderar kommunstyrelsen att aktivt verka för en god kontrollmiljö utifrån övergripande aspekter så som, kultur, värdegrund och helhetssyn. Revisionen ser en brist i att riktlinjen inte anger på vilket sätt den eftersträvade kontrollmiljön ska säkerställas.

Målet är att varje del i internkontrollprocessen ska kunna mätas, bedömas och säkerställas. Kontrollmiljön är grunden till övriga steg i modellen och är en förutsättning för att övriga steg ska fungera tillfredställande. Begrepp som kultur, värdegrund och helhetssyn är dock svåra att mäta och säkerställa.

### Underlag för beslut

Tjänsteskrivelse från t f ekonomichef Patrick Carlén, 2018-03-15



§ 29

Dnr 2017-00386

102

## Granskning av kommunstyrelsens ärendeberedningsprocess och dokumenthantering

### Beslut

Kommunstyrelsen beslutar

1. Kommunstyrelsen uppdrar till kommunchefen att göra en handlingsplan för revidering av ärendeberedningsprocessen.
2. Kommunchefen ska återkomma med handlingsplan senast till kommunstyrelsens sammanträde i juni månad 2018.
3. Kommunstyrelsen meddelar revisionen beslut enligt ovan och att mer tid behövs för ett fullödigt svar.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

### Ärendebeskrivning

Revisionen har vid sin granskning av kommunstyrelsens ärendeberedningsprocess och dokumenthantering konstaterat ett antal brister och givit rekommendationer. För god effekt av förbättringsarbetet kring ärendeberedningsprocessen rekommenderas kommunstyrelsen uppdra åt kommunchefen att återkomma med handlingsplan kring givna rekommendationer.

### Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande från kommunchef Anna Thörn, 2018-03-12

\_\_\_\_\_  
—