

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Internkontrollplan år 2021 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta

att anta upprättad internkontrollplan för år 2021

Ärendet i korthet

Gävle kommun använder sig av coso – modellen vid framtagande av internkontrollplan. I ett första steg görs en bedömning av potentiella risker kopplat finansiell rapportering, efterlevnad av interna och externa regelverk, ändamålsenlig och effektiv verksamhet samt övriga risker.

Inför kommunstyrelsens sammanträde i februari hade sektor styrning och stöd tagit fram en riskanalys med värdering av framtagna risker. Kommunstyrelsens ledamöter genomförde under sammanträdet en workshop uppdelad på fem olika grupper. Varje grupp har redovisat förslag till vilka risker som de anser bör föras in i internkontrollplanen. Förslagen var i stort sett samstämmiga. Utöver de risker som kommunstyrelsens ledamöter värderade högst har sektor styrning och stöd även valt att ta med risken ”löneskuld till medarbetare”.

Beslutsunderlag

Upprättat förslag till internkontrollplan 2021

Riskanalys inför workshop samt resultat av workshop

Beslutet ska skickas till

Ekonomiavdelningen

Helén Åleskog

sektorchef