



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2011-04-11	101	214
Arbets- och personalutskottet	2011-03-14	49	99

aprilks10

Dnr 11.180-04

Rapportering av nämndernas interna kontroller 2010 samt internkontrollplaner för 2011

Bilaga:

Rapportering av nämndernas interna kontroller 2010 samt internkontrollplaner för 2011 (*separat bilaga*)

Ärendebeskrivning

Nämnderna ska enligt reglemente för intern kontroll (*KF 2008-09-29, § 200*) återrapporera resultatet av sina interna kontroller till kommunstyrelsen. Detta för att kommunstyrelsen skall kunna göra en bedömning över hur kommunens totala kontrollsystem fungerar.

I likhet med kommunens styrmodell följs den interna kontrollen upp på både kommunstyrelsenivå och nämndsnivå. Varje år antas en internkontrollplan för kommunstyrelsen och genom denna plan formuleras obligatoriska kontrollmoment som gäller för samtliga nämnder. Förutom de obligatoriska kontrollmomenten från kommunstyrelsen kan nämnderna komplettera sina kontrollplaner med egna valda kontrollområden.

Sammantaget kan sägas att Luleå kommuns arbete med intern kontroll har utvecklats och förbättrats på ett avsevärt sätt och att nämndernas kontrollaktiviteter har fungerat tillfredsställande. Planerade kontrollaktiviteter har till största del genomförts och där brister uppmärksammats har åtgärder vidtagits. Nämndernas kontrollarbete följer således det reglemente som fastställts.

Nämndernas resultat av de interna kontrollerna för 2010 har sammanställts i bifogad rapport och innefattar även nämndsbeslutade internkontrollplaner för 2011. (se bilaga)



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2011-04-11	101	215
Arbets- och personalutskottet	2011-03-14	49	100

aprilks10b

Under hösten år 2011 inleds arbetet med att ta fram kommunstyrelsens obligatoriska kontrollmoment för 2012. Det tjänstemannaförslag som lämnas till kommunstyrelsen kommer förankras hos den politiska ledningen innan beslut tas.

Ekonomikontoret föreslår kommunstyrelsen besluta att

- Godkänna nämndernas rapportering av de interna kontrollerna då de skett i enlighet med reglementet
- Godkänna kommunledningsförvaltningens förslag till internkontrollplan för år 2011

Arbets- och personalutskottets förslag

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

- i enlighet med ekonomikontorets förslag.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att

- godkänna nämndernas rapportering av de interna kontrollerna då de skett i enlighet med reglementet
- godkänna kommunledningsförvaltningens förslag till internkontrollplan för år 2011.

Beslutsexpediering

Samtliga nämnder, ekonomikontoret