

Kommunstyrelsen

Mötesdatum  
2020-12-15

§241

**Internkontroll med riskinventering för styrelse och nämnder 2021 (KS 20/434)**

## Beslut

1. Rekrytering och personuppgiftshantering är koncernövergripande risker som styrelse, nämnder och bolag ska följa upp och rapportera under 2021.
2. Fastställa styrelsens egen internkontrollplan där följande risker ska följas upp under 2021:  
Kompetensförsörjning  
Rekrytering  
Rehabiliteringsprocessen  
Personuppgiftshantering  
Ångemodellen.

## Sammanfattning

Varje nämnd/styrelse ska årligen genomföra en risk- och konsekvensanalys och upprätta en internkontrollplan. Resultatet av risk- och väsentlighetsanalysen utgör grunden för internkontrollplanen.

Syftet med internkontroll är att uppnå effektivitet och säkerhet i organisationen i frågor som rör verksamhet, ekonomi och personal.

Internkontrollplanen fastställs av respektive nämnd/styrelse inför varje nytt år och delges kommunstyrelsen och revisionen. Väsentlighet och risk är utgångspunkten vid val av kontrollmoment, fel som kan tänkas uppstå och som kan medföra stor skada och det är en påtaglig risk för att den ska kunna inträffa.

*Tidigare beslut*

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade den 1 december 2020, § 178 att:

1. Föreslå kommunstyrelsen att rekrytering och personuppgiftshantering är en koncernövergripande risk som styrelse, nämnder och bolag ska följa upp och rapportera under 2021.
2. Föreslå kommunstyrelsen fastställa styrelsens egen internkontrollplan där följande risker ska följas upp under 2021:  
Kompetensförsörjning  
Rekrytering  
Rehabiliteringsprocessen  
Personuppgiftshantering  
Ångemodellen

Kommunstyrelsen

Mötesdatum  
2020-12-15

3. Föreslå kommunstyrelsen att inom ramen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt hitta en modell för uppföljning av Utbildningsnämnden 2021.

**Paragrafen är justerad**