

Innehållsförteckning

Ärenden

KSAU § 11/21 Revidering av riktlinjer för intern kontroll.....	4
KSAU § 12/21 Strategiska folkhälsorådets verksamhetsberättelse 2020	6
KSAU § 13/21 Slutredovisning investeringsprojekt 2020, servicenämnden	7
KSAU § 14/21 Riktlinjer Medborgardialog.....	9
KSAU § 15/21 Revidering av policy för intern kontroll.....	10
Information	12

Plats och tid KS-salen, 2021-02-10 kl. 08:30-10:30

Ledamöter
Beslutande
Katarina Jonsson (M)
Ulrica Johansson (C)
Christer Winbäck (L)
Johan Ask (S)
Dag Fredriksson (V)

Övriga deltagande
Tomas Fellbrandt
Agneta Tilly
Maria Vaziri
Jonna Stadin
Per Kjellander
Markus Wästefors
Theres Sahlström (M)
Gun Sandelius (KD)

Utses att justera Ulrica Johansson (C)

Sekreterare

Paragrafer §11/21-
§15/21

Ordförande

Agneta Tilly

Justerande

Katarina Jonsson (M)

Ulrica Johansson (C)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum 2021-02-10

Justeringsdatum 2021-02-17

Anslagsdatum 2021-02-17

Överklagningstid t o m 2021-03-11

Förvaringsplats för protokollet Skövde Stadshus

Underskrift

.....
Agneta Tilly

KSAU § 11/21

Revidering av riktlinjer för intern kontroll

KS2021.0062

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-02-10	11/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att anta den reviderade riktlinjen för intern kontroll för Skövde kommun.

Bakgrund

Utifrån nya förhållanden och arbetssätt kopplat till arbetet med intern kontroll i Skövde kommun har behovet av en översyn samt revidering av riktlinjen för intern kontroll framkommit. Riktlinjerna fastslogs senast av kommunstyrelsen år 2013 varpå ett nytt beslut också anses angeläget. Syftet med revideringen har varit att tydliggöra de delar som omfattas av det interna kontrollarbetet och vad detta innebär. Det är också en viktig utgångspunkt för intern uppföljning och återrapporering till kommunstyrelsen.

Nedan redogörs för de viktigaste förändringar som skett i riktlinjen.

- Tydliggörande att riskanalysen är obligatorisk och ska göras minst en gång per år och att denna ska presenteras och dialogiseras med nämnd innan planering påbörjas. Matrisen ingår inte längre i riktlinjen utan kommer att återfinnas som ett stöd i en handbok.
- Ett tydliggörande av vad planen för intern kontroll skall omfatta (åtgärder och granskningar).
- Ett tydliggörande av hur och när uppföljning och återrapporering av planen för intern kontroll skall ske.
- Att en kommunövergripande och samlad återrapporering ska göras till kommunstyrelsen i samband med rapportering av årsbokslut.
- Första stycket i den gamla riktlinjen har tagits bort. Detta för att tydliggöra att intern kontroll inte endast handlar om ”rutinorienterade kontroller”.
- Exemplet på en intern kontrollplan i slutet av riktlinjen har tagits bort.

Handlingar

Riktlinjerför intern kontroll_SLUTLIG

Skickas till

Kommundirektör

Ekonomichef

Samtliga nämnder

KSAU § 12/21**Strategiska folkhälsorådets verksamhetsberättelse 2020**

KS2019.0185

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Beredning medborgare och folkhälsa	2021-01-20	2/21
2 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-02-10	12/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna strategiskt folkhälsoråd verksamhetsberättelse för 2020.

Bakgrund

Det strategiska folkhälsorådet i Skövde är ett samverkansform mellan östra hälso- och sjukvårdsnämnden och kommunen. Samverkan finns reglerad i ett avtal. Utifrån avtalet ska strategiskt folkhälsorådet fastställa årets verksamhetsberättelse och redovisa detta till kommunen och östra hälso- och sjukvårdsnämnden.

Under året har det strategiska folkhälsoarbetet fokuserats på att implementera folkhälsopolitiskt program 2019-2022 och de tre viljeinriktningarna; goda jämlika livsvillkor och levnadsvanor, goda förutsättningar att fullfölja sina studier samt trygga, attraktiva och tillgängliga boende/livsmiljöer. Med anledning av coronapandemin har flera av de planerade aktiviteterna inte kunnat genomföras under året, därav har folkhälsomedlen inte förbrukats i enlighet med verksamhetsplanen för 2020.

Handlingar

Skövde strategiskt folkhälsorådet verksamhetsberättelse 2020

Skickas till

Johan Rahmberg, sektorschef sektor medborgare och samhällsutveckling
Rebecka Thilén, folkhälsostrateg
Gunilla Carlsson, folkhälsostrateg

KSAU § 13/21 Slutredovisning investeringsprojekt 2020, servicenämnden

KS2020.0415

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-02-10	13/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner upprättad slutredovisning från servicenämnden för investeringsprojekt 2020.

Bakgrund

Slutredovisning av genomförda fastighetsredovisningar

Servicenämnden har ansvar för genomförandet av de fastighetsinvesteringar som kommunfullmäktige beslutat om. Nämnden ska enligt dess reglemente slutredovisa projekt som överstiger tio miljoner kronor till kommunstyrelsen. Investeringsprojekten som slutredovisas i bifogat dokument från servicenämnden är färdigställda under 2019 till och med första kvartalet 2020.

Tjänstepersonernas bedömning

Investeringsbudgeten beslutas årligen av kommunfullmäktige i ärendet Strategisk plan med budget. Kommunstyrelsen ska följa upp att strategisk plan med budget efterlevs enligt beslutad ekonomipolicy (KF §172/14). Ärendet har beretts på enheten budget och analys. Ekonomichefen ställer sig bakom redovisningen från servicenämnden.

Projekt Utfall tom 2020-10-30 (mkr)	Ack utfall totalt	Åter- stående reserverat	Bedömd slutkostnad	Just tot projekt- budget	Avv mot projekt- budget
710 174 Kavelbro Idrottshall	50,6	0,2	50,8	51,0	+0,2
710 192 Gruppbostad Lärarvägen	21,1	0,2	21,3	22,0	+0,7
710 209 Dalvägens förskola	57,8	0,2	58,0	58,0	+0
710 227 Kök Etapp 6	28,1	0,2	28,3	27,0	-1,3
Slutredovisning nov 2020	157,6	0,8	158,4	158,0	-0,4
Avvikelse mot budget %					-0,25

Projektnummer: 710 174

Projekt: Nybyggnad av Kavelbrohallen

Projektbeskrivning: Tillbyggnad ny idrottshall till befintlig idrottshall.

Budget: 51 Mkr

Slutkostnad 50,8 Mkr

Kommentar: Tillbyggnaden av den befintliga Kavelbrohallen med en ny idrottshall innehållande gymnastik och spelytor samt träningslokaler och personalutrymmen för skolorna Eriksdal, Kavelbrogymnasiet samt fritids behov. Hallen har också fått nya läktarytor för 500 personer.

Projektnummer: 710 192

Projekt: Lärarvägens gruppbostad

Projektbeskrivning: Nybyggnad av gruppbostad med 6 lgh samt personal och gemensamhetslokaler.

Budget: 22 Mkr

Slutkostnad 21,3 Mkr

Resultat +0,7 Mkr

Kommentar: Väl genomförd totalentreprenad som för verksamheten och hyresgästerna blivit en bra lokalisering och nyttjande av fastigheten där Clasborgs f.d. förskola låg.

Projnr: 710 209

Projekt: Dalvägens förskola

Projektbeskrivning: Nybyggnation av förskola med tillagningskök för 184 barn.

Budget: 58 Mkr

Slutkostnad: 58 Mkr

Resultat: +- 0 Mkr

Kommentar: I projektet ingick ett omfattande arbete att ta fram en förskolemodul som ska kunna anpassas och projekteringen återanvändas

Projektnummer: 710 227

Projekt: Kök etapp 6

Projektbeskrivning: Om och tillbyggnad av kök Väring och Vårsås skolor.

Budget: 27,0 Mkr

Slutkostnad 28,2 Mkr

Kommentar: Slutresultatet blev bra trots tekniska svårigheter bland annat dålig befintlig betongplatta i Väring och dåliga fyllnadsmassor i Vårsås har sluttiderna hållits. Båda skolorna har fått nya inlastnings och sophanteringsytor.

Handlingar

SEN § 61/20 Slutredovisning investeringsprojekt 2020

Skickas till

Ekonomichef

Servicenämnden

KSAU § 14/21

Riktlinjer Medborgardialog

KS2020.0311

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Beredning medborgare och folkhälsa	2021-01-20	1/21
2 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-02-10	14/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att anta Riktlinjer för medborgardialog.

Bakgrund

”Riktlinjer för medborgardialog” är en del av leveransen i kommunstyrelsens verksamhetsplan för 2020 för *implementering av riktlinjer för medborgardialog*, som är en aktivitet för att nå målet ”Skövdeborna upplever ett gott bemötande, god tillgänglighet och delaktighet i kommunens verksamhet”

Skövde kommun har som mål i visionen att utvecklas till en plats där vi år 2025 ”har invånare som är nöjda med sina liv och den samhällsservice som erbjuds”. För att nå det målet behöver vi känna till medborgarnas behov och perspektiv samt nyttja deras kunskap och låta dem vara delaktiga i utvecklingen av kommunen.

Syftet med dessa riktlinjer är att ge vägledning för kommunens medborgardialoger.

Handlingar

Beslut Beredningen för medborgare och folkhälsa 2021-01-20, Ärende 1/21, Riktlinjer Medborgardialog
Riktlinjer för medborgardialog 210128

Skickas till

Johan Ramberg, chef sektor medborgare och samhällsutveckling
Gabriel Johansson, barn och ungdomsstrateg, sektor medborgare och samhällsutveckling
Gunilla Carlsson, folkhälsostrateg, sektor medborgare och samhällsutveckling
Rebecka Thilén, folkhälsostrateg, sektor medborgare och samhällsutveckling

KSAU § 15/21**Revidering av policy för intern kontroll**

KS2020.0416

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-02-10	15/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta den reviderade policyn för intern kontroll för Skövde kommun.

Bakgrund

Utifrån nya förhållanden och arbetssätt kopplat till arbetet med intern kontroll i Skövde kommun har behovet av en översyn samt revidering av policyn för intern kontroll framkommit. Policyn fastslogs senast av kommunfullmäktige år 2013 varpå ett nytt beslut också anses angeläget. Syftet med revideringen har varit att förtydliga ansvar och roller kopplat till området samt skapa grundläggande utgångspunkter för området.

Nedan redogörs för de viktigaste förändringar som skett i policyn.

I den nya policyn framgår att Skövde kommuns synsätt på intern kontroll utgår från den allmänt vedertagna COSO-modellen.

COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) föreslår en struktur för att utforma, implementera och förvalta intern styrning och kontroll samt bedöma dess effektivitet i alla olika typer av organisationer. Modellen har tre dimensioner; mål, organisation och process samt kontrollkomponenter. Kontrollkomponenterna är kontrollmiljö, riskanalys, kontrollaktiviteter, tillsyn och information och kommunikation.

Kontrollmiljön utgör grunden för en god intern kontroll och de andra fyra komponenterna i COSO-modellen. Kontrollmiljön handlar om organisationens struktur, kultur, ledarskap och kompetens. Struktur innebär tydlighet i uppdrag, ansvarsfördelning och ansvarsutkrävande, riktlinjer och rutiner mm. Kultur är de normer och värderingar som finns i organisationen. Ledarskapet yttrar sig som en kombination av struktur och kulturen. Grundläggande är också personalens kompetens och förutsättningar. En aktuell riskanalys är en förutsättning för en god intern kontroll.

Riskanalyser ska därför genomföras. Det handlar om att ringa in de viktigaste riskerna som på olika sätt kan hindra eller hota verksamheten. Inom ramen för intern kontroll omfattar riskanalysen att identifiera och värdera risker, samt besluta om och hur dessa risker ska hanteras.

Kontrollaktiviteter utformas i förhållande till den riskanalys som utförts och syftar till att minimera och motverka risker. Vissa kontrollaktiviteter kan vara direkta och rikta sig mot en specifik rutin, process eller system. De kan även vara mer indirekta som till exempel informationsinsatser eller utbildningar. Målsättningen är att så långt det är motiverat, integrera kontrollaktiviteterna i

verksamhetens ordinarie processer, rutiner och system. Det är viktigt att varje organisation utformar sitt behov av bekräftelse och trygghet, utifrån de specifika risker och förutsättningar den verkar under.

Det interna kontrollsystemet ska systematiskt övervakas, följas upp och utvärderas för att säkerställa kvaliteten på den interna kontrollen. Detta kan hanteras genom verksamhetens egna granskningar av kontroller, självutvärderingar eller oberoende testning och utvärdering inom riktade områden eller systemet i helhet. Det senare kan exempelvis ske genom externa utvärderande organ såsom externrevisorer eller rådgivare.

En väl fungerande information och kommunikation är en grundläggande förutsättning för att uppnå en effektiv styrning och intern kontroll. Informationen måste vara aktuell, tillräcklig, begriplig och tillgänglig. Transparensen är viktig och att informationen och kommunikationen flödar i alla riktningar. Det är också viktigt att ledningen, på olika nivåer i organisationen, säkerställs få den information som behövs för att styra, följa upp och rapportera verksamheten.

Tydliggörande i policyn att samtliga medarbetare har som skyldighet att rapportera noterade brister som inskränker på den interna kontrollen.

Handlingar

Policy för internkontroll_SLUTLIG

Skickas till

Kommundirektör

Ekonomichef

Samtliga nämnder

Information

Katarina Jonsson (M), Ulrica Johansson (C) och Johan Ask (S) har träffat Visit Skaraborg

En digital invigning av Billingeområdet har genomförts och Katarina Jonsson (M) klippte bandet.

Tomas Fellbrandt lämnar en kort information om det aktuella läget avseende corona och planerna för vaccinering inom den kommunala verksamheten.