

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT	2015-09-16
Plats	Sammanträdesrum Önnerup, Kommunhuset i Lomma
Tid	Onsdagen den 16 september 2015 kl. 08.00-11.45
Beslutande	Anders Bergarn (M) Ordförande Robert Wenglén (M) Vice ordförande Christian Idström (M) Ledamot Claes Hedlund (M) Tjg. ersättare för Remco Andersson Lisa Bäck (S) Ledamot
Övriga deltagare	Jan Sohlmér Kommundirektör Christine Edenbrandt Kommunsekreterare Marcus Nilsson Ekonomichef, §§ 156-157

Utses att justera	Lisa Bäck	
Justeringens plats och tid	Kommunhuset i Lomma 2015-09-23	Paragrafer 156-159
Underskrifter	Sekreterare	
	_____ Christine Edenbrandt	
	Ordförande	
	_____ Anders Bergarn	
	Justerande	
	_____ Lisa Bäck	

Utdragsbestyrkande

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Beslutande organ Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum 2015-09-16

Paragrafer 156-159

Datum när anslaget
sätts upp 2015-09-24

Datum när anslaget
tas ned 2015-10-16

Förvaringsplats för
protokollet Kommunhuset i Lomma

Underskrift

Utdragsbestyrkande

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT

2015-09-16

KSAU § 156

Dnr KS/KF 2015:348.001

Fastställande av reviderat Reglemente för intern kontroll och reviderade Anvisningar för intern kontroll

Ärendebeskrivning

Befintliga ”Anvisningar till ”reglemente för intern kontroll” fastställdes av kommunstyrelsen 2007-01-17. Enligt reglemente för intern kontroll (§ 32, § 77) har kommunstyrelsen det övergripande ansvaret att tillse att det finns en god intern kontroll i kommunen.

Under våren 2014 gjorde Price Waterhouse Coopers en revidering av hur Lomma kommun arbetar med intern kontroll. Revisionen kom fram till att kommunen behövde utvecklas inom ett antal områden för intern kontroll, bland annat utveckla arbetet med riskbedömningar samt uppföljning och analysarbetet. Med beaktande av PWCs rapport tog kommunledningskontoret under våren 2015 initiativ till en handlingsplan som framöver kommer fokusera på kompetensutveckling, utvecklade metoder för riskanalys och riskhantering, samt uppföljning och analys av resultat inom den interna kontrollen. Till följd av detta behöver reglementet samt anvisningarna för intern kontroll ses över och revideras.

Förslag från kommunledningskontoret till nytt ”Reglemente för intern kontroll” innehåller följande ändringar:

- 1 § Ekonomisk har ändrats till *finansuell rapportering* och information om verksamheten.
- 2 § Lagt till följande mening: *”Kommunstyrelsen bestämmer också de kommungemensamma kontrollaktiviteterna. Kommunstyrelsen ska, med utgångspunkt från nämndernas återrapportering och revisorernas granskningsrapport, utvärdera kommunens samlade arbete med intern kontroll. Kommunstyrelsen kan även besluta om eventuella åtgärder.”*
- 3 § Ändrat sista meningen till *” Plan för intern kontroll, som bygger på en riskanalys, antas för varje kalenderår”* och därmed tagit bort meningen *” Regler och anvisningar antas för den interna kontrollen”* då detta är ett ansvar under kommunstyrelsen.
- 4 § Ändrat formuleringen till följande: *Inom respektive nämnds verksamhetsområde ansvarar förvaltningschefen för att det finns förutsättningar för en god intern kontroll i förvaltningen. I detta ansvar ligger att vederbörande ska leda det interna kontrollarbetet och driva det framåt. Förvaltningschefen ansvarar för att upprätta en god förvaltningskultur inom förvaltningens verksamhetsområde, vilket är viktigt för att uppnå en god intern kontroll och måluppfyllelse. Med god förvaltningskultur avses de faktorer som påverkar kulturen inom en förvaltning såsom ledarskap, attityder, ansvarsfördelning,*

Utdragsbestyrkande

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT 2015-09-16

KSAU § 156 (forts.)

engagemang m.m. Förvaltningschefen är skyldig att minst en gång per år rapportera till nämnden om hur arbetet med den interna kontrollen fortlöper. Om allvarliga risker eller händelser uppstår ska dessa direkt rapporteras till nämnden. Förvaltningschefen ska agera då eventuella brister upptäcks och åtgärda dessa.

8 § Ändrat följande mening till: *Nämnd ska senast mars (innevarande år) anta en särskild plan för intern kontroll. Plan för intern kontroll ska tillsammans med riskbedömningen överlämnas till kommunstyrelsen.*

9 § Lagt till följande mening: *”Uppföljningsrapporten ska innehålla en åtgärdsplan med hänsyn till det uppkomna resultatet”.*

10 § Ändrat följande mening: *”Nämnden ska senast i februari rapportera resultatet från uppföljningen (avseende förgående år) av den interna kontrollen inom nämnden till kommunstyrelsen. Rapporteringen ska samtidigt ske till kommunens revisorer”.*

11 § Lagt till följande mening: *”En samlad bild av nämndernas arbete med intern kontroll ska redogöras i årsredovisningen och ska överlämnas från kommunstyrelsen till kommunfullmäktige”.*

Förslag från kommunledningskontoret till nya ”Anvisningar till reglemente för intern kontroll” innehåller följande ändringar:

- I en strävan att utveckla anvisningarna har texterna behandlats och språket förenklats.
- Anvisningarna har en ny layout.
- Bilder och modeller har lagts till.
- Anvisningar för intern kontroll har i dispositionen utgått från fem kontrollmoment (Kontrollmiljö, riskanalys, kontrollaktivitet, information/kommunikation samt uppföljning).
- Kommunens analysmodell har införts under stycket ”uppföljning”.
- Ett årshjul har tillkommit på sid 14.
- Plan för intern kontroll är ändrat till att tas i mars (plan avser samma år) istället för augusti (plan avser nästkommande år). Detta för att nämnderna ska kunna använda sig utav analysen i uppföljningsrapporten (som kommer i senast februari) som en grund för nästa års plan för intern kontroll.
- Intern kontrollplan ska följas upp i Stratsys, därmed utgår framtagna blankett för plan för intern kontroll.

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT 2015-09-16

KSAU § 156 (forts.)

Beslutsunderlag

- Skrivelse, med bilagor, 2015-08-26 från kvalitetsutvecklaren

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen rekommendera kommunfullmäktige besluta följande:

- Kommunfullmäktige fastställer reviderat Reglemente för intern kontroll enligt bilaga.

./.
Bilaga A**Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta följande:**

- Under förutsättning av kommunfullmäktiges beslut att fastställa reviderat Reglemente för intern kontroll beslutar kommunstyrelsen fastställa Reviderade anvisningar för intern kontroll enligt bilaga, att gälla från och med 2016-01-01.

./.
Bilaga B

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT 2015-09-16

KSAU § 157

Dnr KS/KF 2013:443.012

Fastställande av reviderat Styr- och kvalitetssystem för Lomma kommun**Ärendebeskrivning**

Befintligt styr- och kvalitetssystem fastställdes av kommunfullmäktige 2007-03-15 och har sedan reviderats 2010-03-11, 2011-06-09, 2012-09-13, 2013-06-13 och 2015-03-14.

Med anledning av ändringar i reglemente för intern kontroll och i anvisningar till intern kontroll är även ändringar i styr- och kvalitetssystemet nödvändiga. Ändringen i styr och kvalitetssystemet avser sid. 13 och 14 och avser månad då plan för intern kontroll ska tas i nämnden. För närvarande är detta bestämt till augusti månad varje år (och avser nästkommande år). Förslag är att plan för intern kontroll tas i mars (och avser innevarande år) efter att uppföljningsrapport blivit gjord. Syftet att använda sig av resultat och analys från uppföljningsrapporten till nästa års plan för intern kontroll.

Beslutsunderlag

- Skrivelse 2015-08-26 från kvalitetsutvecklaren

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen rekommendera kommunfullmäktige besluta följande:

- Kommunfullmäktige fastställer reviderat styr- och kvalitetssystem för Lomma kommun enligt bilaga.

./.
Bilaga

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT 2015-09-16

KSAU § 158

Dnr KS/KF 2015:329.010

Framställan från SLU Alnarp om ekonomiskt stöd för skötsel av Alnarpsparken

Ärendebeskrivning

Bakgrund

SLU Alnarp gör i skrivelse, inkommen 2015-08-19, framställan om ett bidrag om 500 tkr per år åren 2016-2018 från Lomma kommun för skötseln av Alnarpsparken. Parken ägs av SLU Alnarp och Akademiska hus AB, som är ett statligt bolag med uppgift att förvalta fastigheter vid landets universitet och högskolor. Skötseln utförs av SLU Alnarp, men finansieras av båda ägarna.

Planeringschefen har lämnat följande yttrande:

Undertecknad anser att Alnarpsparken är en mycket viktig tillgång för Lomma kommun och det förefaller fullt rimligt att Lomma kommun lämnar ett ekonomiskt bidrag till parkens skötsel. Det är angeläget att parken kan bibehålla den höga kvalitet som den har idag.

Det är dock viktigt att framhålla att parken har stor betydelse även för andra kommuners invånare. Avståndsmässigt är det inte längre till Alnarpsparken från Arlöv och Åkarp än från Lomma samhälle. Med tanke på parkens storlek, läge och höga kvalitet är den även betydelsefull ur ett regionalt perspektiv. Parken utgör en grön oas i en allt mer tätbebyggd region.

Kanslichefen har lämnat följande yttrande:

Kommuners befogenheter att driva verksamheter eller bidra till sådana regleras i kommunallagen. Av bestämmelsen i 2 kap. 1 § framgår att kommunens allmänna kompetens begränsas av att den själv får ha hand om sådana angelägenheter som är av allmänt intresse, som har anknytning till kommunens område eller dess medlemmar och som inte, enligt lag, enbart ska hanteras av någon annan.

Det kan konstateras att ett bidrag av här aktuellt slag, får antas vara till nytta för såväl kommunmedlemmarna som besöksnäringen. I kravet på allmänintresse ligger ett principiellt förbud mot att ge understöd åt enskilda, eftersom det i regel inte är av allmänt intresse att sådant understöd lämnas. I det här aktuella fallet torde det emellertid vara av allmänt intresse att understöd lämnas till SLU Alnarp för skötsel av Alnarpsparken, vilken utgör en viktig plats för rekreation för såväl kommuninvånarna som för turister.

Utdragsbestyrkande

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT 2015-09-16

KSAU § 158 (forts.)

Budgetekonomen har lämnat följande yttrande:

I *Budget 2013 och långtidsplan för 2014-2015* avsattes 200 tkr per år för stöd till Alnarp för skötsel av Alnarpsparken och 200 tkr per år är planerade i kommunstyrelsens förslag till budget för 2016-2018.

Gällande framställan om 500 tkr för perioden 2016-2018 föreslås att denna fråga hanteras i den fortsatta budgetprocessen.

Utskottets handläggning

Christian Idström yrkar att framställan, i enlighet med förslag från budgetekonomen, ska hanteras i kommande budgetprocess.

Beslutsunderlag

- Framställan 2015-08-17 från SLU Alnarp, LTV-fakulteten
- Yttrande 2015-09-09 från planeringschefen
- Yttrande 2015-09-01 från kanslichefen
- Yttrande 2015-09-09 från budgetekonomen

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar följande:

– Framställan från SLU Alnarp om 500 tkr per år för åren 2016-2018 ska hanteras i kommande budgetprocess.

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT 2015-09-16

KSAU § 159

Dnr KS/KF 2015:334.600

Beträffande barn- och ungdomsdialogens träff den 11 november**Ärendebeskrivning**

Den 6 maj träffade utskottet demokratiambassadörer från åttondeklasserna i kommunen. Ungdomarna redogjorde då för idéer, drömmar och behov. Den 11 november ska utskottet träffa demokratiambassadörerna igen och redovisa vad idéerna från första träffen lett till.

Vid utskottets sammanträde görs en genomgång av minnesanteckningarna från ungdomsdialogträffen den 6 maj, med de drömmar och önskemål och behov som ungdomarna framförde vid träffen.

Beslutsunderlag

- Information Barn- och ungdomsdialog 2015, från utvecklingskoordinatör
- Minnesanteckningar från barn- och ungdomsdialogträffen 2015-05-06

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar följande:

- Utskottet bestämmer hur redovisningen den 11 november ska göras.
-