



**Kommunstyrelsekontoret**

Handläggare Agneta Sjöberg  
Titel: Kvalitetschef  
E-post: agneta.sjoberg@norrstalje.se

Till kommunstyrelsens arbetsutskott

## Antagande av internkontrollreglemente för Norrtälje kommun

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:  
Kommunstyrelsen föreslår:

Kommunfullmäktige antar internkontrollreglemente för Norrtälje kommun.

### Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

En bra intern kontroll förebygger, upptäcker och åtgärdar fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt. Den interna kontrollen knyter an till styrmodell för Norrtälje kommunen. Det nu gällande reglementet för internkontroll fastställdes av kommunfullmäktige 2001. Det bedömdes därför finnas behov för översyn av detta reglemente.

### Bakgrund

En god intern kontroll skall bidra till att ändamålsenligheten i verksamheten stärks och att den bedrivs effektivt och säkert med invånarnas bästa för ögonen.

Internkontrollreglementet syftar till att säkerställa att nämnderna upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll, d v s de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande uppnås:

- att verksamheten lever upp till målen och är kostnadseffektiv
- att informationen om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig
- att de regler och riktlinjer som finns följs
- att möjliga risker inringas, bedöms och förebyggs

### Koppling till gällande styrdokument

Internkontrollreglementet knyter an till styrmodell för Norrtälje kommun.

Med intern kontroll avses de strukturer, system och processer som bidrar till tydlighet och ordning och som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med beslutade mål, uppdrag och övriga styrdokument. Internkontrollreglementet har därigenom en generell koppling till övriga gällande styrdokument.

### Lagkrav

Kommunallagen ställer krav på att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detta ska ske i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt enligt för verksamheten aktuell bestämmelse i lag eller annan författning.



### Samberedning

Reglementet för intern kontroll har beretts på kommunstyrelsekontoret.

### Beskrivning av ärendet

Det nu gällande reglementet för internkontroll fastställdes 2001.

Reglementet är av övergripande karaktär. Tillämpningsanvisningar avseende den praktiska tillämpningen av internkontroll tas fram med utgångspunkt i reglementet.

### Konsekvensanalys/riskanalys

Det nu gällande reglementet för intern kontroll fastställdes 2001. Kommunen behöver ha aktuella styrdokument varför en översyn av reglementet har genomförts.

### Jämställdhetsanalys

Inte tillämpligt.

### Barnkonsekvensanalys

Inte tillämpligt.

### Ekonomisk analys

Inte tillämpligt.

### Tidplaner

Det nya reglementet ersätter det tidigare reglementet från det att beslut om godkännande har fattats. Reglementet föreslås tas upp för översyn inom 3 år efter beslut.

Ulla-Marie Hellenberg  
Kommundirektör  
Kommunstyrelsekontoret

Magnus Åberg  
Ekonomidirektör  
Kommunstyrelsekontoret

### Bilagor

1. Reglemente för internkontroll i Norrtälje kommun

### Beslut skickas till

Barn- och utbildningskontoret  
Bygg- och miljökontoret  
Kultur- och fritidskontoret  
Kommunstyrelsekontoret  
Socialkontoret  
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON)  
Campus Roslagen AB  
Roslagsbostäder AB  
Norrtälje Energi AB