

15 december 2015

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 184

Dnr KFKS 2015/393-007

## Revisionsrapport I år 2015 Granskning av intern kontroll kopplat till räkenskaperna

Yttrande till revisorerna

### Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen antar stadsledningskontorets förslag till yttrande över revisionsrapport nr 1 2015 – Granskning av intern kontroll kopplat till räkenskaperna.

### Ärendet

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Nacka kommun genomfört en granskning av intern kontroll kopplat till räkenskaperna. EY har inte hittat några väsentliga brister i sin granskning. Revisorerna har identifierat några utvecklingsområden där de rekommenderar att den interna kontrollen förstärks:

- Löner inkl pensioner
- Materiella anläggningstillgångar
- Ledningsnära/förtroendekänsliga kostnader
- Attester av leverantörsfakturor

Syftet med granskningen har varit att bedöma status på det åtgärdsarbete som bedrivs av kommunen i syfte att förbättra rutiner för internkontroll. Revisorerna noterar med tillfredsställelse att flera av de rekommendationer som lämnats under flera år har åtgärdats.

Stadsledningskontoret redovisar att förbättringar har gjorts och görs i linje med det som revisorerna rekommenderar och föreslår. Det gäller samtliga rekommendationer och förslag.




### Handlingar i ärendet

Stadsledningskontorets tjänsteskrivelse den 30 november 2015

Förslag till yttrande till revisorerna

Revisionskrivelse

Revisionsrapport 1/2015

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
		

15 december 2015

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsens arbetsutskott

## Beslutsgång

Arbetsutskottet beslutade i enlighet med stadsledningskontorets förslag.

-----

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
