

Kommunstyrelsen

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

Yttrande till revisorerna

### **Förslag till 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.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Eventuella kostnader för insatserna hanteras inom ramen för fastställd budget.



## **Bilagor**

Förslag till yttrande till revisorerna  
Revisionskrivelse  
Revisionsrapport 1/2015

Eva Olin  
Ekonomidirektör  
Stadsledningskontoret