

20 mars 2018

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 52

Dnr KFKS 2018/59

Revisionsrapport 7/2017 - Intern kontroll kopplat till räkenskaperna

Yttrande till kommunfullmäktiges revisorer

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen antar förslaget till yttrande till revisorerna angående revisionsskrivelsen Revisionsrapport nr 7/2017 – intern kontroll kopplat till räkenskaperna.

Ärende

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Nacka kommun har Ernst & Young (EY) genomfört en granskning av kommunens interna kontroll. Syftet med granskningen var att bedöma om kommunen har en ändamålsenlig intern kontroll kopplat till räkenskaperna.

Granskningen visar att inga väsentliga brister finns. Revisorerna lämnar några rekommendationer i syfte att förstärka den interna kontrollen. Rekommendationerna lämnas bland annat kring förbättrad kontroll av manuellt registrerade lönetransaktioner, formaliserade rutiner för aktivering av pågående projekt och förbättrade rutiner kring förtroendekänsliga kostnader.

EY bedömer att kommunen har en ändamålsenlig intern kontroll. Sammantaget kan sägas att kommunstyrelsen har vidtagit eller avser att vidta åtgärder inom samtliga utvecklingsområden som föreslås i revisionsskrivelsen.

Handlingar i ärendet

Stadsledningskontorets tjänsteskrivelse den 23 januari 2018

Förslag till yttrande revisionsskrivelse 7

Revisionsskrivelse intern kontroll kopplat till räkenskaperna

Revisionsrapport 7 intern kontroll kopplat till räkenskaperna

Beslutsgång

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade i enlighet med stadsledningskontorets förslag.

Khashayar Farmanbar (S) meddelade att Socialdemokraterna inte deltar i beslutet utan återkommer till kommunstyrelsen med sitt ställningstagande.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
		