

Kommunstyrelsen

Revisionsrapport 6/2018 - Intern kontroll kopplat till räkenskaperna

Yttrande till kommunfullmäktiges revisorer

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar förslaget till yttrande till revisorerna angående revisionskrivelsen Revisionsrapport nummer 6/2018 – intern kontroll kopplat till räkenskaperna.

Ärendet

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 kopplad till räkenskaperna.

Granskningen visar att inga väsentliga brister finns. Revisorerna lämnar rekommendationer i syfte att förstärka den interna kontrollen. Rekommendationerna lämnas bland annat kring manuellt registrerade lönetransaktioner, aktivering av pågående projekt och attest av leverantörsfakturor.

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 revisionskrivelsen.

Bilagor

1. Förslag till yttrande revisionskrivelse 6
2. Revisionskrivelse intern kontroll kopplat till räkenskaperna
3. Revisionsrapport 6 intern kontroll kopplat till räkenskaperna

Eva Olin
Ekonomidirektör
Stadsledningskontoret

Johanna Magnusson
biträdande enhetschef
Redovisningsenheten