

§16

KS2017/252

Revisionsrapport; granskning av intern kontroll i löneprocessen - yttrande till kommunens revisorer**Beslut**

Förslag till yttrande, daterat den 18 december 2017, antas och lämnas till kommunens revisorer som Bollebygds kommuns yttrande över revisionsrapporten.

Ärendet

Revisorerna i Bollebygds kommun har gett PwC i uppdrag att genomföra en granskning av den interna kontroll i kommunens löneprocess. Revisorernas bedömning är att kommunstyrelsen i huvudsak har ändamålsenliga kontroller på plats för att stödja verksamheten och ge tillräcklig intern kontroll. Dock har revisionen noterat ett antal områden där den interna kontrollen kan förstärkas ytterligare för att säkerställa att den lönerelaterade finansiella informationen är fullständig och riktig. Man vill särskilt framhålla vikten av att de områden med riskmarkering "hög" åtgärdas snarast.

Kommunstyrelsen ska lämna svar på revisionsrapporten senast den 31 januari 2018.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Förslag till yttrande, daterat den 18 december 2017, antas och lämnas till kommunens revisorer som Bollebygds kommuns yttrande över revisionsrapporten.

Beslutsunderlag

- §6 KSAU Revisionsrapport; granskning av intern kontroll i löneprocessen - yttrande till kommunens revisorer
- Svar på revisionsrapport angående löneprocessen - yttrande till revisionen
- Handlingsplan utifrån granskning av löneprocessen 2017
- Svar på revisionsrapport angående löneprocessen
- Revisionsrapport granskning av intern kontroll i löneprocessen

Skickas till

Kommunens valda revisorer, HR-chef (för kännedom)