

§28

KS2019/52

Intern kontroll 2018**Beslut****Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen godkänner rapporten och överlämnar den till kommunfullmäktige som information (meddelande).

Ärendet

Enligt reglementet för intern kontroll ska kommunstyrelsen varje år upprätta en rapport över kommunens samlade resultat avseende den intern kontrollen. Rapporten överlämnas till revisorerna i samband med behandlingen av årsredovisningen. Kommunstyrelsen ska också utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll utifrån nämndernas uppföljningsrapporter och eventuellt föreslå förbättringar. Nämndernas arbete med intern kontroll bygger till stor del på den risk- och väsentlighetsanalys och den intern kontrollplan som man gör i samband med budgetarbetet. Vissa stickprov har tagits under året av kommunstyrelseförvaltningen, och resultatet av dessa redovisas i rapporten. Det görs också en kort genomgång av de granskningar som revisorerna gjort under året och under tidigare år, och hur kommunstyrelsen ser på resultatet av dessa. I huvudsak är kommunstyrelseförvaltningens bedömning att det finns en tillräcklig intern kontroll på plats. Dock kan nämnderna utveckla i text hur man dels har kommit fram till de risker som man hittat och dels hur man har arbetat med dem under året.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner rapporten och överlämnar den till kommunfullmäktige som information (meddelande).

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Beslutsunderlag

- Intern kontroll 2018, kommunstyrelsens samlade bedömning
- Intern kontroll 2018, kommunstyrelsens samlade bedömning

Skickas till

Kommunstyrelsen