

17 februari 2020

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

§ 55

KFKS 2019/424

Revisionsrapport 8/2019 Granskning av intern kontrollmiljö kopplat till räkenskaperna

Yttrande till kommunfullmäktiges revisorer

Beslut

Kommunstyrelsen antar förslaget till yttrande enligt bilaga 3 till tjänsteskrivelsen daterad den 16 januari 2020.

Ärende

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Nacka kommun har 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 noterar att flera rekommendationer som lämnats tidigare är åtgärdade under 2019. Revisorerna lämnar ett fåtal rekommendationer i syfte att förstärka den interna kontrollen. De rekommendationer som lämnas är huvudsakligen inom materiella anläggningstillgångar och leverantörshantering. På flera av de områden som granskats, exempelvis lönehantering, bokslutsprocessen, skatteprocessen och likvida medel, lämnas inga rekommendationer.

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag från kommunstyrelsens arbetsutskott den 4 februari 2020, §8

Tjänsteskrivelse från stadsledningskontoret, daterad den 16 januari 2020

Bilaga 1: Revisionsskrivelse Granskning av intern kontrollmiljö kopplat till räkenskaperna

Bilaga 2: Revisionsrapport 8/2019 Granskning av intern kontrollmiljö kopplat till räkenskaperna

Bilaga 3: Förslag till yttrande

Beslutsgång

Kommunstyrelsen beslutade i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
		