

Dnr KS 2017/231

## § 165 Granskning av intern kontroll – svar på revisionskrivelse

### Sammanfattning

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna genomfört en granskning av de administrativa interna kontrollerna inom Haninge kommun. Syftet med kontrollen är att bedöma om den interna kontrollen är tillräcklig.

Revisorernas övergripande bedömning är att kommunen har förutsättningar att inom de flesta områden uppnå tillräcklig kvalitet avseende administrativa interna kontroller. Det föreligger dock ett fortsatt behov av att intensifiera arbetet ytterligare till följd av de noteringar som uppkommit i årets granskning. Det noteras särskilt att vissa av rekommendationerna har lämnats redan i samband med tidigare års granskningar. Revisionens bedömning är att dessa är av fortsatt relevans för kommunen.

Kommunstyrelseförvaltningen har fått flera av rekommendationerna från revisionen tidigare och arbetar för att förbättra rutiner och processer avseende den interna kontrollen. De arbeten som pågår redovisas under kommunstyrelseförvaltningens svar under respektive rekommendation.

### Underlag för beslut

- Tjänsteutlåtande 2017-05-18 - Granskning av intern kontroll med avseende på finansiell rapportering 2016
- Revisionskrivelse 2017-04-03 – Granskning av internkontroll kopplat till administrativa rutiner, inklusive bilaga 1
- Revisionsrapport – Granskning av intern kontroll med avseende på finansiell rapportering 2016

Kommunalrådsberedningens förslag till kommunstyrelsen  
Kommunstyrelsen beslutar

1. Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse skall utgöra kommunstyrelsens svar på revisionskrivelsen.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar

1. Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse skall utgöra kommunstyrelsens svar på revisionskrivelsen.

---

Expedieras: Akt

För verkställighet: Ekonomiavdelningen

För kännedom: Revisionen