

## Svar på revisionskrivelse och revisionsgranskning av intern kontroll i redovisningen

§ 29

Diarienummer 2024/KS 0009

### Kommunstyrelsens beslut

- Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse antas som kommunstyrelsens svar på revisionsrapporten om intern kontrollmiljö kopplat till räkenskaperna.

---

### Beskrivning av ärendet

Revisionen har genomfört granskning av intern kontrollmiljö kopplat till räkenskaperna och lämnat rapporten samt revisionskrivelsen till kommunstyrelsen 14 december 2023.

Revisionen bedömer att det inte förekommer några väsentliga fel i den finansiella rapporteringen. Revisionen lämnar däremot sex rekommendationer som syftar till att förstärka den interna kontrollmiljön inom följande områden: Bokslutsprocessen, Löneprocessen, Inköpsprocessen inkl köp av huvudverksamhet, Faktureringsprocessen, Exploateringsprocessen, Närståendetransaktioner.

Kommunstyrelseförvaltningen har berett ärendet med berörda verksamheter och lämnar förslag till svar inom de olika områdena.

Kommunledningsutskottet har berett ärendet 2024-02-21, § 6.

### Ordförandeförslag

Ordförande Anita Mattsson (S) föreslår att kommunstyrelsen beslutar att:  
- Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse antas som kommunstyrelsens svar på revisionsrapporten om intern kontrollmiljö kopplat till räkenskaperna.

### Beslutsgång

Ordföranden ställer frågan om kommunstyrelsen bifaller ordförandeförslaget och finner att kommunstyrelsen bifaller det.

## Bilagor

Kommunledningsutskottet protokollsutdrag 2024-02-21 § 6.pdf

Tjänsteskrivelse - svar på revisionsrapport intern kontroll.pdf

Revisionskrivelse IK i räkenskaperna.pdf

Granskning av intern kontroll i räkenskaperna.pdf

## Protokoll för kommunstyrelsen

Datum	2024-03-05
Tid	18:30–19:30
Plats	Bollmora
Närvarande	Se närvarolista
Justeringsdatum	2024-03-11
Paragrafer	21–38
Underskrifter	Protokollet justeras med digital underskrift. Underskrifter finns på sista sidan i protokollet.
Sekreterare	Alice Berg
Ordförande	Anita Mattsson
Justerande	Anki Svensson

### ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.  
Observera att anslagstiden inte är samma sak som överklagandetiden.

Beslutande organ	Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum	2024-03-05
Datum då anslaget sätts upp	2024-03-12
Datum då anslaget tas ned	2024-04-03
Protokollets förvaringsplats	Kommunkansliets arkiv plan 6
Anslag upprättat av	Alice Berg

## Närvarolista

### Beslutande

Anita Mattsson (S)  
Mats Lindblom (L), ej närvarande § 34 på grund av jäv.  
Anki Svensson (M)  
Susann Ronström (S)  
Klara Watmani (S)  
Anders Linder (S), tjänstgörande ersättare för Christoffer Holmström (S)  
Marie Åkesdotter (MP)  
Heinz Sjögren (L), tjänstgörande ersättare för Mats Lindblom (L) § 34  
Raymond Moube (C)  
Inger Gemicioglu (V)  
Peter Freij (M)  
Jeanette Hellmark (M), ej närvarande § 25 på grund av jäv.  
Mats Fält (M)  
Ulf Perbo (KD)  
Per Carlberg (SD)  
Bjarne Vifell (SD)  
Mikael Onegård (M), tjänstgörande ersättare för Jeanette Hellmark (M) § 25

### Ersättare

Katarina Helling (S)  
Maria Alves Persson (S)  
Christina Melzén (L)  
Albin Linnstrand (V)  
Fredrik Bergkuist (M)  
Chris Helin (M)  
Petra Nygren (M)  
Johan Carlsson (SD)  
Henrik Mellström (SD)

### Övriga

Alice Berg, kommunsekreterare, kommunstyrelseförvaltningen  
Cynthia Runefjärd, kommundirektör, kommunstyrelseförvaltningen  
David Mellqvist, politisk sekreterare, V  
Elisabet Schultz, förvaltningschef, barn- och utbildningsförvaltningen  
Eriwan Waysi, politisk sekreterare, kommunstyrelseförvaltningen

Eva Joelsson, arkivarie Tyresöarkivet, kommunstyrelseförvaltningen  
Göran Thimberg, avdelningschef projektavdelningen, kommunstyrelseförvaltningen  
Helena Törnqvist, kommunikationschef, kommunstyrelseförvaltningen  
Inger Lundin, förvaltningschef, kultur- och fritidsförvaltningen  
Karin Ljung, politisk sekreterare, S  
Madeleine Fälleskog, HR-direktör, kommunstyrelseförvaltningen  
Magnus Dahlquist, t.f ekonomidirektör, kommunstyrelseförvaltningen  
Tony Björklund, politisk sekreterare, SD  
Åsa Bergström, chef samhällsbyggnadskontoret, kommunstyrelseförvaltningen

### Frånvarande

Christoffer Holmström (S)  
Ajda Asgari (MP)  
Hanne Sofia Carlsson (C)  
Joakim Grimborg (KD)