

§ 104

Dnr 2015/KS 0594 016

## Svar på revisionsrapporten Granskning av leverantörsreskontra

### Kommunstyrelsens beslut

- Konsult- och servicekontorets skrivelse antas som svar på revisionsrapporten Granskning av leverantörsreskontra.

---

### Beskrivning av ärendet

På uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer har revisionsfirman Pwc granskat den interna kontrollen avseende kommunens rutiner av leverantörsreskontra.

Revisorernas sammanfattande bedömning är att kommunens rutiner för leverantörsreskontra inte i alla delar är ändamålsenliga och säkerställer därför inte en tillräcklig intern kontroll inom området. Av de fem kontrollmålen som granskas bedöms tre uppfylla, ett delvis uppfyllt och ett inte uppfyllt.

Kommunstyrelsen behandlade ärendet den 16 mars 2016 och beslutade då att återremittera ärendet för ytterligare utredning kring vad som bör göras samt för förtydliganden kring tidigare fattade beslut i kommunledningsutskottet. Förslaget till svar på revisionsrapporten har nu kompletterats av konsult- och servicekontoret som föreslår att konsult- och servicekontorets skrivelse antas som svar på revisionsrapporten.

### Bilagor

Kommunledningsutskottets protokollsutdrag 2016-05-19 §72.pdf

Tjänsteskrivelse Kompletterande svar på revisionsrapporten Granskning av leverantörsreskontra.pdf

Kommunstyrelsens protokollsutdrag 2016-03-16 §42.pdf

Granskning av leverantörsreskontra.pdf

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------