

Handläggare
Hans Ivarsson
Sektorn för ekonomi och uppföljning

Diarienummer
2017KS/0218

Kommunstyrelsen

Internkontrollrapport 2016 och internkontrollplan 2017 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsens rapport för internkontroll 2016 godkänns
2. Kommunstyrelsens internkontrollplan för 2017 antas
3. Uppdras till kommundirektören att göra en översyn av kommunens arbete med internkontroll, bl a med syfte att utvidga kontrollen till att mera omfatta kommunövergripande rutiner och arbetssätt.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen.

Sammanfattning

I ärendet presenteras rapport för genomförd internkontroll 2016 samt ett förslag till internkontrollplan för 2017 för kommunstyrelsen. Vidare föreslås att uppdrag lämnas till kommundirektören rörande översyn av kommunstyrelsens internkontroll.

Ärendebeskrivning

Nämnderna och styrelserna har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll inom respektive verksamhetsområde. Enligt policy för intern kontroll i Värmdö kommun, antagen av kommunfullmäktige, ska nämnder och styrelser i inledningen av varje år anta en särskild plan för den interna kontrollen. Efter årets slut, i samband med årsredovisningen, ska uppföljning av planen avrapporteras. Mot denna bakgrund redovisas härmed kommunstyrelsens rapport för genomförd internkontroll 2016. Vidare föreslås internkontrollplan för kommunstyrelsen för 2017.

Bedömning

I genomförd internkontroll för 2016 visar flertalet genomförda kontroller resultat, som kan betraktas som godkända. I de fall avvikelser har skett, följs dessa upp och åtgärder vidtas.

Bifogat förslag till internkontrollplan för kommunstyrelsen 2017 innebär bl a fokus på representation i ett vidare begrepp med uppföljning av nyligen reviderad policy. Vidare kontrolleras säkerhet inom IT samt intern styrning, kontrollen inriktas på följsamheten till interna styrdokument och att uppdrag verkställs i enlighet med politiska beslut.

Diarienummer
2017KS/0218

Sedan kommunfullmäktige för ca fem år sedan antog policy för intern kontroll har den genomförda kontrollen inom kommunstyrelsen i huvudsak varit avgränsad till KS eget ansvarsområde. Det är lämpligt att nu ta frågan vidare ett steg, att utveckla och vidga den interna kontrollen. Det finns rutiner och metoder som återkommer under flera nämnder, där det finns anledning att ta ett samlat grepp i kommunen och kvalitetssäkra arbetssätt. Emellanåt ger resultatet av revisorernas granskningar anledning till detta. Mot denna bakgrund föreslås att kommundirektören får i uppdrag att göra en översyn av kommunens internkontroll i önskad riktning. En sådan förändring ryms inom de principer kommunfullmäktige fastställt i policyn.

Ekonomiska konsekvenser

Syftet med intern kontroll i Värmdö kommun är att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel. Detta gäller inte minst den ekonomiska förvaltningen.

Konsekvenser för miljön

Ej aktuellt i detta ärende.

Konsekvenser för medborgarna

En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten bedrivs effektivt och säkert med medborgarnas bästa för ögonen.

Konsekvenser för barn

Förslaget har inte några direkta konsekvenser för barn.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Biläggs ej
1	Kommunstyrelsens rapport internkontroll 2016	Bilaggs
2	Kommunstyrelsens Internkontrollplan 2017	Bilaggs

Sändlista för beslutsexpediering

Sektorn för ekonomi och uppföljning

Camilla Broo
Kommundirektör

Hans Ivarsson
Sektorchef ekonomi och uppföljning