

Svar på revisionskrivelse och revisionsgranskning av intern kontroll i redovisningen

§ 6

Diarienummer 2024/KS 0009

Kommunledningsutskottets förslag till kommunstyrelsen

- 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.

Ordförandeförslag

Ordförande Anita Mattsson (S) föreslår att kommunledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen beslutar att:

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

Beslutsgång

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

Bilagor

Tjänsteskrivelse - svar på revisionsrapport intern kontroll.pdf

Revisionskrivelse IK i räkenskaperna.pdf
Granskning av intern kontroll i räkenskaperna.pdf

Protokoll för kommunledningsutskottet

Datum	2024-02-21
Tid	12:30–14:34
Plats	Bollmora
Närvarande	Se närvarolista
Justeringsdatum	2024-02-23
Paragrafer	1–7
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	Kommunledningsutskottet
Sammanträdesdatum	2024-02-21
Datum då anslaget sätts upp	2024-02-26
Datum då anslaget tas ned	2024-03-20
Protokollets förvaringsplats	Kommunkansliets arkiv plan 6
Anslag upprättat av	Alice Berg

Närvarolista

Beslutande

Anita Mattsson (S)
Mats Lindblom (L)
Anki Svensson (M)
Christoffer Holmström (S)
Klara Watmani (S)
Marie Åkesdotter (MP)
Jeanette Hellmark (M)
Per Carlberg (SD)

Ersättare

Susann Ronström (S)
Heinz Sjögren (L)
Raymond Moube (C)
Inger Gemicioglu (V), närvarande från och med klockan 12:45.

Övriga

Ajda Asgari (MP), ordförande arbetsmarknads- och socialnämnden, närvarande § 1 till och med klockan 13:15.
Alice Berg, kommunsekreterare, kommunstyrelseförvaltningen
Anders Sederholm, dataskyddsbud, kommunstyrelseförvaltningen
Anna Karlsson, kommunpolis Nacka, Polisen, närvarande § 1 till och med klockan 13:15.
Anna-Lena Engstedt, förvaltningschef, arbetsmarknads- och socialförvaltningen, närvarande § 1 till och med klockan 13:15.
Caroline Johansson, dataskyddssamordnare, kommunstyrelseförvaltningen
Cynthia Runefjärd, kommundirektör, kommunstyrelseförvaltningen
David Mellqvist, politisk sekreterare, Vänsterpartiet
Elin Waltersson, chef stöd- och servicekontoret, kommunstyrelseförvaltningen, närvarande till och med § 2 kl. 13:45.
Elisabet Schultz, förvaltningschef, barn- och utbildningsförvaltningen, närvarande § 1 till och med klockan 13:15.
Eva Joelsson, arkivarie, kommunstyrelseförvaltningen
Hampus Rubaszkin, politisk sekreterare, MP
Isa Strandberg, brottsförebyggande strateg, kommunstyrelseförvaltningen, närvarande § 1 till och med klockan 13:15.
Johan Bergman, chef samhällsbyggnadskontoret, kommunstyrelseförvaltningen

John Henriksson, förvaltningschef, äldre- och omsorgsförvaltningen, närvarande § 1 till och med klockan 13:15.

Josefin Vestberg, HR-konsult, kommunstyrelseförvaltningen, närvarande från och med § 2 kl. 13:15. till och med § 4 kl. 14:11.

Karin Ljung, politisk sekreterare, S

Magnus Dahlquist, ekonomidirektör, kommunstyrelseförvaltningen

Olof Johansson, projektledare, kommunstyrelseförvaltningen

Patrik Isoletho, förhandlingschef, kommunstyrelseförvaltningen, närvarande från och med § 2 kl. 13:15. till och med § 4 kl. 14:11.

Theres Widgren, VFU-student, närvarande § 1 till och med klockan 13:15.

Frånvarande

Anders Linder (S)

Mikael Onegård (M)

Petra Nygren (M)

Peter Freij (M)

Ulf Perbo (KD)

Bjarne Vifell (SD)