

Handläggare
Hans Ivarsson
Sektorn för ekonomi och uppföljning

Diarienummer
2018KS/0292

Kommunstyrelsen

Internkontrollrapport 2017 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens rapport för internkontroll 2017 godkänns

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning

I ärendet presenteras rapport för genomförd internkontroll 2017.

Bakgrund

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, avrapporteras uppföljning av planen. Mot denna bakgrund redovisas härmed kommunstyrelsens rapport för genomförd internkontroll 2017.

Bedömning

Den interna kontrollen för 2017 för kommunstyrelsen visar att flera rutiner fungerar väl, i fall det förekommer avvikelser ligger dessa inom rimliga gränser. Det gäller t ex utbetalning av arvoden till politiker, identitetshantering i IT-system och delar av hanteringen av representation. Positivt är att kostnaderna för dröjsmålsräntor har sjunkit markant under år 2017.

Samtidigt finns förbättringsmöjligheter inom vissa områden. Inom administration och ekonomi råder en långt driven decentralisering i förvaltningsorganisationen. När arbetsuppgifter utförs av många medarbetare (och uppgiften ofta utgör en liten del av medarbetarens totala arbetsmängd) finns det en risk för att det kan bli fel. Så är fallet särskilt om arbetsmomentet utförs sällan, kanske någon gång per år. Exempel på förbättringsområden är hantering av del av regelverket rörande representation och chefers månatliga kontroll av utbetalningar av medarbetares löner. Regler och anvisningar har kommunicerats till verksamheten, bl a i samband med utbildning, dock behöver den informationen ofta noteras och upprepas flera gånger.

Diarienummer
2018KS/0292

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/Bilaggs ej
1	Kommunstyrelsens rapport internkontroll 2017	Bilaggs

Sändlista för beslutsexpediering

Sektorn för ekonomi och uppföljning

Camilla Broo
Kommundirektör

Petra Asplund Eriksson
Sektorchef ekonomi och uppföljning