

§ 58

KS 2017/0117

Intern kontroll - resultat av granskning 2016 och intern kontrollplan 2017

Ärendet

Kommunledningskontoret konstaterar att samtliga nämnder tagit fram och följt upp interna kontrollplaner för 2016. Planerna grundas på risk- och väsentlighetsanalyser. Av redovisningarna framgår vilka granskningsområden som uppvisar avvikelser. Förslag finns på granskningsområden 2017, men alla är ännu inte beslutade av nämnd.

Kommunledningskontoret kan konstatera att i de flesta fall förekommer inga avvikelser mot kontrollmålen. Många av avvikelserna är av lindrig art. Liksom tidigare år bör de brister som förekommer beträffande avtalsuppföljning och förtroendekänsliga poster, där nolltolerans gäller, tas på största allvar.

Under 2016 har fortsatt utveckling skett av metodiken för intern kontroll och nämnderna kommer successivt övergå till den nya metodiken. Från och med 2017 kommer rapportering av internkontroll att ske i kommunens beslutsstöd Hypergene.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar godkänna rapport avseende resultat av granskning 2016 och planering av intern kontroll 2017.
