

§ 71

KS 2017/0117

Intern kontroll - resultat av granskning 2017 och intern kontrollplan 2018

Ärende

Kommunledningskontoret konstaterar att samtliga nämnder tagit fram och följt upp sina interna kontrollplaner för 2017. Planerna grundas på risk- och väsentlighetsanalyser. Av redovisningarna framgår vilka granskningsområden som uppvisar avvikelser.

För nämndernas förslag på granskningsområden 2018, se tjänsteutlåtandets bilaga.

Kommunledningskontoret kan konstatera att rutinerna inom de flesta granskningsområden fungerar bra, men bedömer att det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring främst inom avtalsuppföljning och förtroendekänsliga poster.

Under 2017 har fortsatt utveckling skett inom arbetet för intern kontroll och nämnderna övergår successivt till den nya metodiken.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar godkänna rapport avseende resultat av granskning 2017 och planering av intern kontroll 2018.