

§ 95

KS 2019/0146

Internkontroll – resultat av granskning 2018 samt nämndernas internkontrollplaner 2019

Ärende

Kommunledningskontoret konstaterar att samtliga nämnder tagit fram och följt upp sina interna kontrollplaner för 2018. Internkontrollplanerna grundas på risk- och väsentlighetsanalyser. Av nämndernas redovisningar framgår vilka granskningsområden som uppvisar avvikelser. Nämndernas granskningsområden 2019 framgår av bilaga till tjänstutlåtandet.

Kommunledningskontoret kan konstatera att rutinerna inom de flesta granskningsområden fungerar bra, men 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. Från och med 2018 sker rapportering av internkontroll i kommunens beslutsstöd.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar godkänna rapport avseende resultat av granskning 2018 och planering av intern kontroll 2019.
