

Jessica Dennerlov
Kommunsekreterare
jessica.dennerlov@ekero.se

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens bedömning av kommunens samlade system för internkontroll

Dnr KS18/24

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att det samlade systemet för internkontroll är intakt och att det i nuläget inte finns anledning till förändringar.
2. Kommunstyrelsen noterar att den interna kontrollen inom AB Ekerö Bostäder idag sker genom den ordinarie revisionen.

Sammanfattning av ärendet

Av Ekerö kommuns reglemente för den interna kontrollen (KFS 01:7) framgår av § 8 att Kommunstyrelsen ska göra en bedömning av kommunens samlade system för intern kontroll och vidareutveckla det övergripande systemet i de fall förbättringar behövs. Kommunstyrelsen ska även informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i det kommunala bolaget.

Utifrån nämndernas och bolagens beslut om internkontroll och vad som framgår i handlingarna för nämndernas beslut görs bedömningen att det samlade systemet är intakt och i nuläget inte behöver förändras. Det finns ett behov av att nämnderna ser över rutinerna för rapportering av uppföljning av internkontrollplaner till Kommunstyrelsen för att efterleva reglementets (KFS 01:7) tidsangivelse.

Den interna kontrollen i AB Ekerö Bostäder har skett inom ordinarie revision. I september 2018 har styrelsen antagit internkontrollplan för bolaget.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande, kommunkansliet, 2019-04-29

Ärendet

Av lag (Kommunallagen 6 kap § 6) och Ekerö kommuns reglemente (KFS 01:7) följer att nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Kommunstyrelsen har, förutom ansvaret för den interna kontrollen inom sitt eget verksamhetsområde, ett övergripande ansvar för att tillse att det finns en god internkontroll. I det ligger ett ansvar för att det finns en internkontrollorganisation i kommunen samt ett ansvar för att den organisationen avspeglar kommunens behov av intern kontroll.

Kommunstyrelsen ska enligt KFS 01:7 § 8 med utgångspunkt från nämndernas uppföljningsrapporter göra en bedömning av kommunens samlade system för internkontroll och vidareutveckla det övergripande systemet i de fall förbättringar behövs. Kommunstyrelsen ska även informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i det kommunala bolaget.

Bedömning av kommunens samlade system för internkontroll

Utifrån nämndernas och bolagens beslut om och uppföljning av internkontroll och vad som framgår i handlingarna för nämndernas beslut görs bedömningen att det samlade systemet är intakt och i nuläget inte behöver förändras.

Det finns dock ett behov av att se över rutinerna för rapportering av uppföljning av internkontrollplaner till Kommunstyrelsen. Socialnämnden och Barn- och utbildningsnämnden har rapporterat uppföljning av internkontrollplaner i enlighet med reglementets (KFS 01:7) tidsangivelse, senast i februari månad året efter aktuellt år. Kultur- och fritidsnämnden, Tekniska nämnden och Miljönämnden har dock inkommit med dessa rapporter efter februari månads utgång.

Beslutet expedieras till

Revisorerna
Samtliga nämnder
Kommundirektör
Ekonomichef
Produktionschef
AB Ekerö Bostäder

Daniel Liljekvist
Kanslichef

Jessica Dennerlov
Kommunsekreterare