

§ 65

**Kommunstyrelsens bedömning av kommunens samlade system för internkontroll (KFS 01:7) (KS14/215)****Sammanfattning**

Av Ekerö kommuns reglemente för den interna kontrollen framgår 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.

Ekerö kommuns nämnder har i varierande grad erfarenhet av arbete med internkontroll såsom det kommer till uttryck i reglementet. I underlaget till reglementet uttrycktes att nämndernas internkontrollarbete successivt kommer att utvecklas. Detta är första tillfället Kommunstyrelsen gör en bedömning över det samlade systemet för internkontrollen. Reglementet för internkontrollen gäller sedan mars 2014.

Nämnderna och Kommunstyrelsens kontor och produktionsområden har kommit olika långt med införlivandet av internkontrollen som en del av det systematiska uppföljningsarbetet. Utifrån nämndernas beslut om internkontroll och muntlig information i tjänstemannaorganisationen görs bedömningen av det samlade systemet är intakt och i nuläget inte behöver förändras.

Den interna kontrollen i AB Ekerö Bostäder sker idag inom ordinarie revision.

**Beslut****Förslag till Kommunstyrelsen**

1. Kommunstyrelsen gör bedömningen 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.

## Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande - Kommunstyrelsens bedömning av kommunens samlade system för internkontroll (KFS 01:7 § 8)