

Yttrande – Granskning av internkontroll

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en granskning av kommunstyrelsens (Ks) och nämndernas arbete med den interna kontrollen.

Revisionens rekommendation	Yttrande
1. Ks ser över policyn samt fastställer tillämpningsanvisningar – nämnderna återrapporterar den interna kontrollen till Ks årligen	Inget att kommentera
2. Ks gör en samlad uppföljning av styrelsens och nämndernas internkontrollarbete till fullmäktige.	Inget att kommentera
3. Ks inför kontroll av avtalstrohet som ett gemensamt kontrollmoment i kommunen samt prioriterar arbetet med uppföljning av detta.	Inget att kommentera
4. Styrelse och nämnder tar aktiv ställning till hur fördelningen ska se ut mellan kontrollåtgärder och kontrollaktiviteter . Antalet kontrollaktiviteter behöver öka.	Inget att kommentera
5. Ks ser över det korruptionsförebyggande arbetet .	Inget att kommentera
6. Politiker och tjänstemän för regelbunden utbildning/information om intern kontroll för att skapa samsyn.	Instämmer