

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
Ekonomiavdelningen
Vivianne KolströmKOMMUNSTYRELSEN
2019-04-01

Uppföljning av intern kontrollplan 2018 för Täby kommun

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att god intern kontroll upprätthålls i Täby kommun och utformar kommunövergripande anvisningar. Nämnderna ansvarar för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Den interna kontrollplanen har sin tyngdpunkt på uppföljning av att ekonomiska rutiner, lagar och policys följs samt att redovisningen är rättvisande och tillförlitlig.

Uppföljningen per den 31 december av årets interna kontrollplaner 2018 visar att rutinerna i de flesta kontrollområden fungerar bra och en förbättring har skett sedan föregående år. Inom kontrollområdena upphandling och attest av leverantörsfakturer visar årets internkontroll att rutinerna behöver förbättras.

En mer utförlig uppföljning av den interna kontrollplanen för respektive nämnd hanteras vid nämndernas egna sammanträden.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar godkänna uppföljning av intern kontrollplan 2018 för Täby kommun.

Ärende

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att god intern kontroll upprätthålls i Täby kommun och utformar kommunövergripande anvisningar. I anvisningarna anges kraven för nämndernas interna kontrollplaner. Nämnderna ansvarar för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden.

Den interna kontrollplanen har sin tyngdpunkt på uppföljning av att ekonomiska rutiner, lagar och policys följs samt att redovisningen är rättvisande och tillförlitlig. Uppföljning och utvärdering av verksamheternas mål som också är en del av internkontrollen görs i samband med delårsrapporten och årsredovisningen.

Uppföljningen per den 31 december av årets interna kontrollplaner 2018 visar att rutinerna i de flesta kontrollområden fungerar bra och en förbättring har skett sedan föregående år. Inom kontrollområdet *upphandling* visar årets internkontroll att rutinerna för direktupphandlingar och avtalsefterlevnad behöver förbättras. Resultatet av kontrollen *av attesttidpunkt för leverantörsfakturor* i kommunens elektroniska fakturahanteringssystem som är ny för i år, visar att det finns behov av uppföljning och utbildning.



Katarina Kämpe
Kommundirektör



Ola Fagerstedt
Ekonomichef

Bilaga

- Uppföljning av intern kontrollplan 2018 för Täby kommun