



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum

9 september 2020

Paragraf

§ 4

Diarienummer KS-2020/716.912

Granskning av intern kontroll – svar på revisionsskrivelse från Huddinge kommuns revisorer

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen att besluta i enlighet med förvaltningens förslag till beslut.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

Som svar på Huddinge kommuns revisorers skrivelse Granskning av intern kontroll återopas svaret i kommunstyrelsens förvaltnings tjänsteutlåtande daterat den 22 juni 2020.

Sammanfattning

De förtroendevalda revisorerna i Huddinge kommun har gett KPMG AB i uppdrag att genomföra en granskning med syfte att ge kommunens revisorer underlag för att bedöma om nämndernas arbete med intern kontroll är tillräckligt och hur kommunstyrelsen tar ansvar för den interna kontrollen samt säkerställer att ett enhetligt angrepps- och metodsätt tillämpas av nämnderna.

Rapportens sammanfattande bedömning är att nämndernas arbete med intern kontroll inte fullt ut är tillräckligt och att kommunstyrelsen inte tar ett tillräckligt ansvar för att säkerställa enhetlighet. Revisionen ger utifrån granskningen samtliga granskade nämnder ett antal rekommendationer för att stärka arbetet.

Kommunstyrelsen rekommenderas dessutom bland annat att ta en aktivare roll i att leda kommunens internkontrollarbete samt att verka för att samtliga förtroendevalda får kännedom om sitt ansvar kring intern kontroll och görs delaktiga i arbetet med risk- och väsentlighetsanalys.

Inom ramen för rapporten har även kommunens efterlevnad av dataskyddsförordningen granskats. Kommunstyrelsen rekommenderas att inrätta en central funktion för att säkerställa enhetlighet i nämndernas registerförteckningar och för att dessa lever upp till dataskyddsförordningen.

Kommunen har tagit fram en ny styrmodell och målstruktur för planering och uppföljning av kommunens verksamheter samt påbörjat införandeprojekt för att implementera detta. Internkontrollprocessen ingick i tidigare modell och kommer därför behöva ses över.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum

9 september 2020

Paragraf

§ 4

Diarienummer KS-2020/716.912

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att rekommendationerna kring enhetlighet hanteras i det kontinuerliga förbättringsarbetet för processen samt att ett utvecklingsarbete genomförs inför nästkommande planeringsperiod med syfte att se över information till förtroendevalda om intern kontroll och deras ansvar för densamma samt delaktighet i framtagandet av nämndernas internkontrollplaner.