

Kommunfullmäktiges revisorer

Yttrande över revisionsskrivelse 8/2019 - Granskning av den interna kontrollen

Stadsledningskontoret har under hösten 2019 initierat ett projekt för att utveckla den interna kontrollen inom ramen för kommunstyrelsens samordnande ansvar. I projektet ingår bland annat att se över reglementet för intern kontroll och utveckla en enhetlig modell för riskanalys. I projektet ingår även att utveckla nämndernas återrapportering både inom nämnden och till kommunstyrelsen. Detta utvecklingsprojekt har bäring på de rekommendationer som revisorerna lämnar.

Översyn av reglemente för intern kontroll, riskanalys och årlig återrapportering till nämnd och till kommunstyrelsen

Stadsledningskontoret har instämt i bedömningen att det finns skäl till att förtydliga reglementet för intern kontroll dels så att det tydligt framgår att den interna kontrollen ska utgå från en riskanalys och dels att återrapportering av den interna kontrollen årligen ska redovisas till kommunstyrelsen. Framtagande av förslag på reviderat reglemente ingår i det pågående utvecklingsprojektet med den interna kontrollen i kommunen. Arbetet beräknas vara klart under våren 2020.

Miljö- och stadsbyggnadsnämndens interna kontrollplan har inte föranletts av en årlig riskanalys i linje med den av revisorerna rekommenderade modellen. Med utgångspunkt i revisorernas bedömning och det pågående utvecklingsarbetet av den interna kontrollen i kommunen finns skäl att se över nämndens interna kontrollplan. Lämpligen görs detta när beslut om ett förtydligt reglemente för intern kontroll har fattats.

Cathrin Bergensträhle
Miljö- och stadsbyggnadsnämndens ordförande

Andreas Totschnig
Miljö- och bygglovsdirektör