



Revisionskrivelse

2021-04-27

Till: Kommunstyrelsen
För kännedom: Fullmäktiges presidium

Granskning av intern kontroll avseende administrativa rutiner och finansiell rapportering

De förtroendevalda revisorerna har låtit EY genomföra en granskning av den interna kontrollen avseende administrativa rutiner och finansiell rapportering. Granskningen syftar till att kartlägga och därefter bedöma processer rörande väsentliga transaktionsflöden, vilka påverkar den finansiella rapporteringen.

Vår bedömning är att staden på övergripande nivå har en tillräcklig intern kontroll rörande administrativa processer. Med utgångspunkt från granskningen lämnas dock ett antal rekommendationer i syfte att ytterligare förstärka den administrativa interna kontrollen. Det bör noteras att vissa rekommendationer även lämnats i samband med tidigare års granskningar, där vår bedömning är att Staden inte vidtagit åtgärder på ett tillräckligt sätt.

Revisionen önskar kommunstyrelsens kommentarer till de iakttagelser och rekommendationer som lämnas i granskningsrapporten senast den 30 september 2021.

För Sundbybergs stads revisorer

Torbjörn Nylén
Ordförande

HansErik Salomonsson
Vice ordförande

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

ARVID TORBJÖRN NYLÉN

Revisor

Serienummer: 19490207xxxx

IP: 31.208.xxx.xxx

2021-04-27 15:22:02Z



HANS ERIK SALOMONSSON

Revisor

Serienummer: 19540123xxxx

IP: 5.243.xxx.xxx

2021-04-27 16:16:38Z



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>