

Revisionen

2022-11-23

*Kommunfullmäktige för kännedom*

Kommunstyrelsen

## **Revisionsrapport: Löpande intern kontroll i redovisningsrutiner**

Vi, de förtroendevalda revisorerna i Norrtälje kommun, har givit PwC i uppdrag att inom ramen för den årliga obligatoriska revisionen granska den interna kontrollen i ett urval redovisningsrutiner. Syftet med granskningen har varit att bedöma om den interna kontrollen i ett urval av dessa rutiner är tillräcklig.

Följande rutiner omfattades av granskningen:

- Behörigheter och attest i fakturasystem
- Löpande bokföring (manuella bokföringsorder)
- Leverantörsregister- och leverantörsutbetalningar
- Kundfakturering (inkl. makuleringar och betalningsuppföljning)
- Internkontrollplan och uppföljning avseende ovan granskade rutiner

Granskningens resultat och bedömning, av respektive granskad rutin och den uppföljning som gjorts, redovisas i bifogad revisionsrapport.

Revisorerna önskar att skriftligt få ta del av vilka åtgärder Kommunstyrelsens avser att vidta med anledning av granskningsresultatet. Revisionsrapporten överlämnas härmed till kommunstyrelsen för yttrande. Svar önskas senast den 30 april 2023.

Yttrande samt protokoll tillställs revisorerna via kommunkansliet i Norrtälje samt skickas elektroniskt till sakkunnigt biträde Carin Hultgren på PwC [carin.hultgren@pwc.com](mailto:carin.hultgren@pwc.com)

### **För revisionen**

Johnny Karlson  
*Ordförande*

# Deltagare

---

NORRTÄLJE KOMMUN 212000-0217 Sverige

***Signerat med Svenskt BankID***

---

Namn returnerat från Svenskt BankID: JOHNNY KARLSSON

Johnny Karlsson  
Förtroendevald revisor

***2022-11-24 11:59:41 UTC***

---

Datum

Leveranskanal: E-post