

Upplands Väsby kommun
Revisorerna

Revisionskrivelse
2023-01-25

Till Kommunstyrelsen
För kännedom: Samtliga nämnder

Revisionsrapport nr 7/2022 – Löpande granskning av redovisningsrutiner

Som ett led i revisionen av kommunens räkenskaper har vi uppdragit åt Ernst & Young AB att granska rutiner och kontroller kopplade till väsentliga redovisningsprocesser. Granskningen har skett i enlighet med fastställd revisionsplan för år 2022.

Sammantaget har vi i vår granskning av intern kontroll kopplat till räkenskaperna inte noterat några väsentliga brister. Vi noterar att kommunens attestreglemente inte varit uppdaterat under 2022. Vidare har EY inte erhållit avtal för vissa granskade inköp, vilket indikerar att det kan föreligga avvikelser i förhållande till LOU. Utöver detta framgår ett antal utvecklingsområden med vidhängande rekommendationer, dels i rapporten, dels i bilaga

Revisionen önskar kommunstyrelsens svar och åtgärdsplan avseende de rekommendationer som framgår av rapport inklusive bilaga senast den 28 februari 2023.

För revisorerna i Upplands Väsby kommun

Anna-Lena Edwinson
Ordförande

Jan Fäldt
Vice ordförande

Bilaga:
Revisionsrapport nr 7/2022 – Löpande granskning av redovisningsrutiner 2022

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."

JAN FÄLDT

Revisionens vice ordförande

Serienummer: 19480908xxxx

IP: 82.209.xxx.xxx

2023-01-26 07:01:24 UTC



ANNA-LENA EDWINSON

Revisionens ordförande

Serienummer: 19590302xxxx

IP: 81.236.xxx.xxx

2023-01-30 08:13:55 UTC



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/validator>