

2019-04-09

§ 23 2018.307 VÄN

**Årlig grundläggande granskning 2018****Ärendebeskrivning**

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna genomfört en grundläggande granskning av nämnderna i Alingsås kommun. Syftet med granskningen är att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och God revisionssed. Granskningen omfattar samtliga nämnder och har genomförts genom protokollsgranskning, skriftliga frågor och nämnddialoger med ett urval av nämnder.

**Beredning**

Förvaltningen har i skrivelse daterad 2019-03-29 lämnat följande yttrande:

Vård och omsorgsnämnden får i den grundläggande granskningen en rekommendation från revisorerna "Utarbeta och dokumentera en riskanalys till grund för internkontrollarbetet". Utifrån att nämnden ej antagit en riskanalys till grund för internkontrollarbetet 2018.

Förvaltningen bekräftar att en riskanalys till grund för internkontrollarbetet inför budgetår 2018 ej antagits av nämnd. Inför budgetår 2019 har däremot en risk- och konsekvensanalys som ligger till grund för internkontrollarbetet 2019 politiskt behandlats, vilken översänts till Kommunstyrelsen 2018-10-19.

**Beslut****Arbetsutskottets förslag till beslut i vård- och omsorgsnämnden**

Vård- och omsorgsnämnden godkänner den grundläggande granskningen och godkänner förvaltningens kommentarer till den rekommendation som den grundläggande granskningen riktar mot vård och omsorgsnämnden.

**Expedieras till**

EY, KS

	Justerandes sign	Justerandes sign	Justerandes sign	Utdragsbestyrkande
--	------------------	------------------	------------------	--------------------