

§ 17

Uppföljning av lekmannarevisionens granskningsrapport

Ärende

Alingsås kommuns lekmannarevision har genomfört den årliga granskningen av respektive bolag.

Granskningen syftar till att bedöma om bolagen i bolagskoncernen säkerställt en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll utifrån företagspolicy, bolagsordning, ägardirektiv och aktuell lagstiftning. Genomförandet och resultatet av revisionen framgår i bifogad revisionsrapport.

Granskningen resulterade i följande rekommendationer:

- Tillse att en riskanalys med aktuella risker genomförs och omprövas årligen för att på så sätt säkerställa att internkontrollplan för avsett år innehåller aktuella kontrollmål. Kontrollmål/risker från tidigare år som bedöms redan ha hanterats, ska ersättas med ej hanterade risker från det år som internkontrollplanen avser.

I granskningen noteras även att:

- Föregående års rekommendation kvarstår vad gäller verksamhetsåret 2022, dock har vi noterat att förändringar i riskanalysarbetet och därmed internkontrollarbetet kommer att ske under 2023, vilket bedöms som positivt.

Åtgärder

Processen för internkontroll har genomlysts och uppgraderats under 2021, och inga ytterligare åtgärder bedöms som nödvändiga.

Beslut

Styrelsen noterar informationen i revisionsrapporten och godkänner föreslagna åtgärder.