

2018-04-09

§ 13 2017.125 KFN

Revisionens grundläggande granskning 2017

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 revisionsred. Granskningen omfattar samtliga nämnder och har genomförts genom protokollsgranskning, skriftliga frågor, enkätfrågor till samtliga nämndsledamöter och nämnddialoger med ett urval av nämnder. Den grundläggande granskningen ska bland annat ge underlag för att bedöma styrelse och nämnders styrning, uppföljning och kontroll samt måluppfyllelse.

Den grundläggande granskningen handlar bland annat om frågor avseende huruvida styrelse och nämnder har:

- Tolkat mål och uppdrag från fullmäktige och brutit ned dessa så att de fungerar som
- styrsignaler till verksamheten
- Gjort en egen riskanalys
- Följt upp och rapporterat verksamhetens resultat samt fattat beslut om åtgärder vid
- eventuella avvikelser
- Arbetat med ekonomistyrning samt ekonomisk uppföljning och rapportering
- Ett systematiskt arbete med sin interna kontroll avseende såväl verksamhet som redovisning
- Tydliga beslutsunderlag och protokoll

Beredning

Förvaltningen har i tjänsteskrivelse den 4 april angett följande:

Utifrån granskningens iakttagelser kan förvaltningen konstatera att de förtroendevalda revisorerna inte lämnar några rekommendationer till kultur- och fritidsnämnden.

Beslut

Kultur- och fritidsnämnden tar till sig revisionsrapporten avseende grundläggande granskning 2017 och lägger den till handlingarna.

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