

Grundläggande granskning 2019

Alingsås kommun

Nämnd/styrelse:



Information

Revisorerna ska enligt kommunallagen och god revisionsred årligen granska all verksamhet.

I den grundläggande granskningen ingår att bedöma centrala styrning- och ledningsfrågor avseende verksamhet, ekonomi och intern kontroll. Likaså är nämndens och styrelsens omvärldsanalys och riskbedömningar av stort intresse för revisorerna. Bifogade frågor är tänkt att utgöra underlag i denna granskning. Frågorna är också tänkt att utgöra underlag inför revisorernas träffar med nämnder och styrelse.

Presentationen och svaren ska kunna härledas till revisionsbevis som styrker svaret, d.v.s. verifieras genom dokument, protokoll mm.

Svaren med tillhörande bilagor skickas senast (se datum nedan) till: viktorja.bernstam@kpmg.se.

Svarsdatumerna är satta utifrån nämndens första sammanträde under hösten.

| | |
|---------------------------------|------------|
| Kommunstyrelsen: | 2019-08-26 |
| Miljöskyddsnämnden: | 2019-08-30 |
| Samhällsbyggnadsnämnden: | 2019-09-03 |
| Socialnämnden: | 2019-09-03 |
| Vård- och omsorgsnämnden: | 2019-09-04 |
| Barn- och ungdomsnämnden: | 2019-10-01 |
| Kultur- och utbildningsnämnden: | 2019-10-01 |

Vänligen numrera bilagorna i enlighet med frågenumren i enkäten.

Om du har frågor är du välkommen att maila uppdragsledare: viktorja.bernstam@kpmg.se

| 1 | Mål och måluppfyllelse | Ja | Nej | Delvis | Vet ej | Kommentarer | Bilaga |
|-----|---|----|-----|--------|--------|-------------|--------|
| 1.1 | Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål? | | | | | | |
| 1.2 | Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara? | | | | | | |
| 1.3 | Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året? | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|--|
| 1.4 | Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | |
|-----|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|--|

| 2 | Ekonomistyrning | Ja | Nej | Del-vis | Vet ej | Kommentarer | Bilaga |
|-----|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|--------|
| 2.1 | Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | |
| 2.2 | Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | |
| 2.3 | Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | |
| 2.4 | Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | |

| 3 | Intern kontroll | Ja | Nej | Del-vis | Vet ej | Kommentarer | Bilaga |
|-----|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|--------|
| 3.1 | Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | |
| 3.2 | Genomförs årliga risk- och väsentlighetsanalyser? | | | | | | |
| 3.3 | Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | |
| 3.4 | Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | |

| | | | | | | | |
|-----|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|--|
| 3.5 | Hur ofta sker rapportering till nämnden/styrelsen? | | | | | | |
| 3.6 | Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | |

***Vänligen bifoga risk- och väsentlighetsanalyser & internkontrollplaner för åren 2018 och 2019.**

| 4 | Riskanalys | Ange minst fem övergripande risker | Bilaga |
|-----|---|------------------------------------|--------|
| 4.1 | Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år, (ange minst 5 risker). | | |