ALINGSÅS KOMMUN

Datum: 2019-05-21
Handläggare: Catharina Johansson
Direktnr:
Diarienr: 2017.214 VÄN

Vård- och omsorgsnämnden

Årlig grundläggande granskning 2017

Ärendebeskrivning
Enligt kommunallagen (KL) är det revisorernas uppgift att ge kommunfullmäktige underlag till den årliga ansvarsprövningen. Enligt KL 12 kap § 1 ska revisorerna granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden i den omfattning som följer av God revisionssed. Styrelsers och nämnders ansvar för verksamheten regleras bland annat i KL 6 kap § 6. Där framgår det att nämnderna ska se till att verksamheterna sköts i enlighet med de riktlinjer som fullmäktige bestämt, att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna genomfört en granskning av nämnderna i Alingsås kommun. Syftet med granskningen är att utifrån en övergripande nivå ge svar på om nämnderna skapat förutsättning för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Den grundläggande granskningen 2017 syftade till att besvara följande frågor:

Har nämnden säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt?

Har nämnden säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering? Det vill säga i enlighet med kraven i kommunens styrmodell.

Har nämnden en tillräcklig intern kontroll? Det vill säga i enlighet med kommunens styrmodell.

Revisorernas bedömning av vård- och äldreomsorgsnämnden

Revisorerna bedömer att nämnden i allt väsentligt har säkerställt att verksamheten styrs utifrån de mål som kommunfullmäktige har bestämt och kommunens styrmodell och att nämnden huvudsakligen har säkerställt en tillräcklig ekonomisk uppföljning och rapportering. Vidare bedöms nämnden delvis ha säkerställt en tillräcklig intern kontroll.

Revisorerna rekommenderar nämnden utifrån granskningen att:

Säkerställa att nämndens risk- och konsekvensanalys dokumenteras och rapporteras till kommunstyrelsen

Säkerställa att kommunstyrelsen får ta del av ekonomisk månadsuppföljning i enlighet med handlingsplanen Effekt.

Förvaltningens åtgärdsförslag

I årshjulet för nämndens arbete införs en rutin för nämndens arbete kring risk- och konsekvensanalys för att säkerställa att den sker i enlighet med styrmodellen.

Månadsuppföljningen redovisas månatligen till kommunstyrelsen.

Ekonomisk bedömning

-

Förslag till beslut

1. Vård- och äldreomsorgsnämnden godkänner förvaltningens förslag till åtgärder och antar det som sitt eget.
2. Vård- och äldreomsorgsnämnden ger förvaltningen i uppdrag att överlämna åtgärdsförslaget till revisorerna.

Beslutet ska skickas till

EY, KS, handläggare