

Revisionsrapport ”Uppföljning av tidigare granskningar”

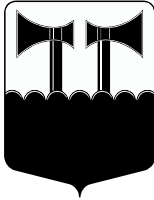
Revisorerna har beslutat om att följa upp tidigare granskningar vad avser vilka åtgärder som har initierats med anledning av synpunkterna i granskningsrapporterna samt hur rapporterna har kommunicerats.

Uppföljningen visar att revisorernas rapporter besvaras och kommuniceras till verksamheten. Iakttagelser och rekommendationer tas generellt emot väl och i ett flertal fall nämns åtgärdsförslag baserade på resultatet i rapporter. Det finns dock flera fall där de åtgärder som nämns i yttranden inte har verkställts, en återkommande förklaring till detta är resursbrist.

Vi har in denna granskning uppmärksammat följande:

Granskning	Nämnd	Åtgärd	Klar	Kvarstår
Leasingbilar	Övergripande	Dokumenterade rutiner och riktlinjer		X
Övergripande granskning av intern kontroll	Övergripande	Reglemente för intern kontroll, revidering av delegationsordningar		X
Psykosocial arbetsmiljö	Kommunstyrelsen	Medarbetarsamtal med samtliga		X ¹
Anställdas bisysslor	Övergripande	Regler, rutiner, lathund som reglerar bisyssla		X
Granskning av föreningsbidrag	Barn- & bildningsnämnden	Uppföljning, samt krav på vad bidrag används till		X
Kommunala informationsansvaret	Barn- & bildningsnämnden	Reglemente för ansvarsfördelning, förtydligande dokument		X

¹ I yttrandet nämns att kärnverksamheterna har många medarbetare och att prioriteringar kan vara nödvändiga, vilket idag sker.



Surahammars
kommun
Revisorerna

2016-08-11

Anhörigstöd	Socialnämnden	Måldokument, uppföljning		X
Tillgänglighet och bemötande IFO	Socialnämnden	Värdegaranti tillgänglig för klienterna, rutin för hantering av lex Sarah	X	

Vi vill därför rekommendera styrelsen och nämnderna

- att kontinuerligt följa upp åtgärdsförslag för att säkerställa verkställighet samt
- att fånga upp och uppmärksamma utmaningar i verksamheten.

Vi har tagit del av kommunstyrelsens svar daterat 2016-05-16 angående vår granskning av kommunens arbete med den interna kontrollen. Med anledningen av svaret vill vi klargöra att den interna kontrollen inte enbart omfattar ekonomiska händelser. För en kommun är det verksamhetens resultat i form av åtaganden gentemot kommuninvånarna inom givna ramar som är det primära. Den interna styrningen och kontrollen för detta bör således ingå i nämnders och styrelses internkontrollplaner.

Revisorerna har intresse av att förmedla information kring begreppet intern kontroll (styrning) och vill därmed bidra till kommunstyrelsens och övriga nämnders arbete kring frågan. En kontakt kommer att tas med fullmäktige för planering.

Rapporten har hanterats vid revisorernas sammanträde 2016-08-11 och överlämnas härmed för åtgärder. Svar till revisorerna önskas kring hur åtgärder i samband med ovan nämnda granskningar fortskrider. Svar önskas senast 2016-11-30.

FÖR REVISORERNA

Sten-Ira Olofsson
Ordförande

Kjell Wadelius

Bilaga: Rapport ”Uppföljning av tidigare granskningar”