



Kommunledningskontoret

Dnr KS 2024/096

Till Kommunstyrelsen

Yttrande över revisionens granskning av tidigare genomförda granskningar i Vaggeryds kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att överlämna följande svar till revisionen: att en punkt läggs in i kommunstyrelsens årliga internkontroll om uppföljning av revisionens granskningar.

Sammanfattning av ärendet

Kommunens revisorer har med stöd av Deloitte AB genomfört en uppföljande granskning av fem tidigare granskningar som genomfördes under perioden 2019-2022. Revisionsfrågan lyder: har kommunstyrelsen och nämnderna vidtagit tillfredställande åtgärder till följd av tidigare fördjupade granskningar? Revisionen ger i sin granskningsrapport två rekommendationer till kommunstyrelsen och socialnämnden:

- att utveckla och implementera uppföljningsprocess som säkerställer att beslutade åtgärder följs upp och genomförs baserad på granskningarnas rekommendationer
- att utvärdera resultatet av de beslutade åtgärderna i syfte att säkerställa att det resulterar i förväntade förbättringar

Ärende

1. Bakgrund: Deloitte AB har av de förtroendevalda revisorerna i Vaggeryd kommun fått uppdraget att genomföra en granskning av fem tidigare granskningar som genomfördes under perioden 2019-2022. Följande fem granskningar har valts ut: granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt 2019, granskning av detaljplaneprocessen 2019, granskning av ärendehanteringsprocessen 2021, granskning av avgiftsdebiteringen inom äldreomsorgen 2020 och kvalitet inom äldreomsorgen med fokus på hemtjänsten 2022.

För kommunstyrelsens granskningar anser revisionen att kommunstyrelsen till stor del vidtagit tillfredställande åtgärder till följd av tidigare genomförd granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt och för granskning av ärendehanteringsprocessen. För granskningen av detaljplaneprocessen anser revisionen att kommunstyrelsen till viss del vidtagit tillfredställande åtgärder.

2. Ekonomiska konsekvenser: Förslag till åtgärder kräver inga ytterligare kostnader utöver interna resurser.

3. Samråd: Ärendet har hanterats av kommunledningskontorets grupp för ärendeberedning.



4. Politiska mål och hållbarhetsperspektiv: En god internkontroll bidrar till lokalt mål 4: Vaggeryds kommun ska vara en plats som är attraktiv, trygg och tillgänglig – där alla känner delaktighet och kan påverka.

Lokalt mål 4 är kopplat bl.a. till globalt mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen som ger vikt åt att kommuners verksamheter fungerar rättssäkert och motverkar korruption och därmed bidrar till att behålla en tilltro till samhällets institutioner.

5. Verkställighet, uppföljning och utvärdering: Kommunstyrelsens årliga internkontroll följs upp senast i samband med årsredovisning.

6. Förvaltningens helhetsbedömning: I syfte att säkerställa beslut kopplade till revisioner föreslår kommunledningskontoret att en punkt läggs in i kommunstyrelsens årliga internkontroll om uppföljning av revisionens granskningar.

7. Beslutsunderlag:

Granskning av tidigare genomförda granskningar i Vaggeryds kommun
Granskningsrapport - uppföljandegranskning

Beslutet ska skickas till

Kommunens revisorer

Handläggare

Annika Hedvall, kommundirektör