



Handläggare

Linn

08-535

312

Linn.Bystrom@huddinge.se

ByströmVård- och omsorgsnämnden

76

Revisionsrapport: Grundläggande granskning 2020 - remissvar

Förslag till beslut

Vård- och omsorgsnämnden beslutar att förvaltningens tjänsteutlåtande, daterat 2021-05-17, överlämnas till Huddinge kommuns revisorer som svar på revisionsskrivelsen *Grundläggande granskning 2020*.

Sammanfattning

KMPG har på Huddinge kommuns förtroendevalda revisorers uppdrag genomfört en grundläggande granskning av nämnder och kommunstyrelsens styrning, uppföljning och kontroll har genomförts för verksamhetsåret 2020.

Granskarna bedömer sammantaget att vård- och omsorgsnämnden i allt väsentligt skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Vård- och omsorgsnämnden har ombetts att yttra sig över revisionsrapporten.

Beskrivning av ärendet

KPMG har på uppdrag av Huddinge kommuns förtroendevalda revisorer genomfört en grundläggande granskning av nämnder och kommunstyrelse för verksamhetsåret 2020.

Det övergripande syftet med granskningen har varit att bedöma om den verksamhet som bedrivs av kommunstyrelsen och nämnder skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, samt om den interna kontrollen varit tillräcklig.

Granskningen har detta år sammanställts i en rapport och bestått av flera delar som protokollsläsning, dialogmöten samt en enkät till ledamöter i kommunstyrelsen samt alla nämnder.

Utifrån revisorernas bedömning rekommenderas kommunstyrelsen och nämnderna att:

- Säkerställa att bedömning av måluppfyllelse av de för nämnden relevanta målområden, samt den interna kontrollen, alltid sker i verksamhetsberättelsen.



- Arbeta vidare med de områden i respektive nämnds internkontrollplan där arbetet inte kunnat slutföras under 2020, samt de områden som bedöms som viktiga och prioriterade utifrån revisionsgranskning eller annan extern granskning.

Utifrån de resultat som framkom i enkätundersökningen bedömer revisorerna att kommunstyrelsen och nämnderna ska fokusera på:

- Att konkretisera målen på ett tydligt sätt så att de bedöms mätbara.
- Säkerställa att en tillfredsställande och komplett måluppföljning sker för varje år.
- Tydligt fokusera på analys och vilka åtgärder som ska genomföras då avvikelser av olika slag uppkommer.
- Arbeta med att förbättra "träffsäkerheten" i prognoser i samband med ekonomiska uppföljningar under året.
- Tydligt fatta beslut och ge direktiv då avvikelser inom internkontrollområdet uppkommer.
- Säkerställa att de förtroendevalda inom styrelsen och nämnderna är involverade och delaktiga i samband med den riskanalys som genomförs för respektive styrelse/nämnd årligen.

Den sammanfattande bedömningen är att vård- och omsorgsnämnden i allt väsentligt skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Vård- och omsorgsnämnden har ombetts att yttra sig avseende revisionsrapporten *Grundläggande granskning 2020*.

Förvaltningens synpunkter

Förvaltningen delar granskningens slutsatser om att vård- och omsorgsnämnden sammantaget har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt sätt.

Nämnden har en löpande och nära dialog med förvaltningen och dess olika verksamhetsgrenar, i planeringen och uppföljningen av såväl verksamheten som den interna kontrollen. I samband med framtagandet av verksamhetsplanen involveras nämnden i målformuleringar samt internkontrollarbetet. Vid föredragning av utkast till verksamhetsplan ges nämnden möjlighet att komma med frågor och inspel.

Uppföljning, analys och bedömning av såväl måluppfyllelse som intern kontroll sker i samband med arbetet med delårsrapport 2 samt verksamhetsberättelsen. Vid dessa tillfällen ges nämnden information om eventuella avvikelser från fastställd verksamhetsplan eller internkontrollplan och nya beslut rörande åtgärder och inriktning tas. De eventuella områden där arbetet inte kunnat slutföras under 2020 har fortlöpt in i planeringen och vidare arbete under 2021.



Under 2020 har arbetet med att ta fram en ny styrmodell och målstruktur pågått. Den nya målstrukturen med färre mål är tänkt att skapa förutsättningar för mer fokus på resultat för våra kommuninvånare och prioriteringar i basuppdraget. Nya målbilder har tagits fram med tillhörande mätbara indikatorer som ska kunna svara på om vi uppnått det resultat vi önskat. Fortsatt arbete med att utveckla och implementera styrmodellen löper på under 2021.

Lotta Wigen
Socialdirektör

Lina Blombergsson
Biträdande socialdirektör

Bilagor

1. Revisionsskrivelse: Grundläggande granskning 2020
2. Revisionsrapport KPMG: Grundläggande granskning 2020

Beslutet ska skickas till

Huddinge kommuns revisorer

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förvaltning