



Datum
2024-11-28

Diarienummer
KS-2024/685.912

Handläggare
Maria Sundblad
Maria.Sundblad@huddinge.se

Kommunstyrelsen

Svar på revisionsskrivelse - Grundläggande granskning av styrelse och nämnder

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

Förvaltningens tjänsteutlåtande, daterat den 28 november 2024, överlämnas som svar på revisionsskrivelsen Grundläggande granskning av styrelse och nämnder.

Sammanfattning

KPMG ha på uppdrag av revisorerna i Huddinge kommun genomfört en grundläggande granskning av kommunstyrelsen och nämnderna, i syfte att bedöma om de har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Revisionens samlade bedömning är att styrelse och nämnder i allt väsentligt har en tillräcklig struktur för styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten och lämnar en rekommendation till kommunstyrelsen.

Förvaltningen har lämnat sina synpunkter över rekommendationen.

Beskrivning av ärendet

KPMG ha på uppdrag av revisorerna i Huddinge kommun genomfört en grundläggande granskning av kommunstyrelsen och nämnderna, i syfte att bedöma om de har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten (bilaga 1).

Revisionens samlade bedömning är att styrelse och nämnder i allt väsentligt har en tillräcklig struktur för styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Utifrån sin uppsiktsplikt och samordnande roll rekommenderas kommunstyrelsen att:

- Säkerställa att risker i plan för intern kontroll förankras med angivna risker i bruttorisklistorna.

Förvaltningens synpunkter

Nedan redovisas förvaltningen synpunkter över rekommendationen.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Kommunstyrelsens förvaltning
141 85 Huddinge

Besök
Kommunalvägen 28

Tfn vxl 08-535 300 00

huddinge@huddinge.se
www.huddinge.se



- Säkerställa att risker i plan för intern kontroll förankras med angivna risker i bruttorisklistorna.

Förvaltningen arbetar med en översyn av internkontrollprocessen och dess modell. I översynen ingår det att se över hur risker, kontroller och åtgärder presenteras i internkontrollplanen som nämnden fattar beslut om. I nuläget framkommer de risker som kopplas till en åtgärd, men i de fall en kontroll är kopplad till en risk framkommer inte risken tydligt i planen.

Inom ramen för den pågående översynen kommer en tydlig nettolista för internkontroll att tas fram och övriga risker som hanteras inom förvaltningen kommer sammantaget utgöra en bruttolista.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Förslaget till beslut innebär inte några ekonomiska eller juridiska konsekvenser för Huddinge kommun.

Camilla Broo
Kommundirektör

Petra Asplund Eriksson
Ekonomidirektör

Bilagor

- Bilaga 1. Missiv: Revisionsskrivelse – Grundläggande granskning av styrelse och nämnder
- Bilaga 2. Revisionsrapport från KPMG – Grundläggande granskning av styrelse och nämnder

Beslutet ska skickas till

Kommunrevisionen
KPMG