

SAMMANFATTNING REVISIONSRAPPORT

Grundläggande granskning

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Sollefteå kommun har KPMG bedömt om styrelse och nämnder har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Granskningen har även haft ett särskilt fokus styrelsens arbete med intern kontroll.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att styrelsen behöver se över arbetet med styrning och uppföljning mot kommunfullmäktiges mål och vidta åtgärder för att säkerställa en ekonomi i balans. Vi bedömer även att styrelsen behöver förstärka arbetet med intern kontroll.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- styrelsen undersöker varför så få har svarat och att styrelsen går igenom resultatet av enkäten tillsammans med våra slutsatser
- se över styrning och uppföljning mot kommunfullmäktiges mål
- förstärka arbetet mot en budget i balans
- alltid upprätta en handlingsplan när underskott prognostiserats
- säkerställa att riskanalysen täcker samtliga verksamhetsområden
- säkerställa att internkontrollplanen omfattar de mest väsentliga riskerna
- säkerställa att styrelsen regelbundet får ta del av uppföljning av intern kontroll

Eventuella frågor besvaras av Bertil Falkerby, telefon 070-679 32 53.

Rapporten i sin helhet finns att hämta på Sollefteå kommuns hemsida:

<https://www.solleftea.se/kommunpolitik/kommunensorganisation/revisorer>