

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunrevisionen
Täby kommun

Yttrande avseende revisorernas uppföljning av 2021 års revisionsrapporter

Sammanfattning

KPMG har av Täby kommuns revisorer fått i uppdrag att följa upp 2021 års revisionsrapporter. Revisorernas sammanfattande bedömning efter uppföljningen är att kommunen i allt väsentligt har vidtagit åtgärder med anledning av revisionens rekommendationer.

Utifrån resultatet av uppföljningen lämnas två rekommendationer som gäller granskningen av riktade statsbidrag samt granskningen av kommunens inköps- och upphandlingsarbete. I båda fallen finns pågående arbeten.

Synpunkter

KPMG har av Täby kommuns revisorer fått i uppdrag att följa upp 2021 års revisionsrapporter. Syftet med uppföljningen är att bedöma de åtgärder som vidtagits med anledning av revisionens tidigare rekommendationer i granskningsrapporterna under 2021. Uppföljningen gäller följande granskningsrapporter:

- granskning av riktade statsbidrag
- granskning av kommunens digitaliseringsarbete
- granskning av kommunens inköp- och upphandlingsarbete
- granskning av kommunens budgetuppföljnings- och prognosarbete

Revisorernas sammanfattande bedömning efter uppföljningen är att kommunen i allt väsentligt har vidtagit åtgärder med anledning av revisionens rekommendationer.

Utifrån resultatet av uppföljningen lämnas två rekommendationer som gäller granskningen av riktade statsbidrag samt granskningen av kommunens inköps- och upphandlingsarbete.

1. Säkerställa att arbetet med att ta fram verksamhetsspecifika rutinerna för hantering av riktade statsbidrag färdigställs.
2. Säkerställa att planerade utbildningsinsatser genomförs.

Revisionen önskar att kommunstyrelsen ger ett yttrande över granskningens slutsatser senast den 30 augusti 2024.

Kommunstyrelsens kommentarer på revisorernas rekommendationer

1. En riktlinje är framtagen för riktade bidrag, den beslutades av KF den 6 november 2023 § 159 och tillämpningsanvisningar har tagits fram för att komplettera riktlinjen. Syftet med tillämpningsanvisningen är att tydliggöra riktlinjen och fungera som en instruktion till nämndernas rutiner för bevakning, beslutsfattande, uppföljning och återrapportering av riktade bidrag.

Varje verksamhetsområde håller på att bryta ner tillämpningsanvisningen till lokala rutiner. Rutinerna bygger på en kommungemensam struktur men innehållet anpassas till respektive verksamhetsområde då arbetet med riktade bidrag ser olika ut. Rutinen visar bland annat vem som fattar beslut om statsbidrag inom verksamhetsområdet och för vilka belopp delegationen gäller. Inom vissa verksamhetsområden är rutinen klar och inom andra pågår arbetet under våren.
2. Kommunen har inrättat certifierade beställare under 2023 och verksamheter inom skola, kultur och fritid och social omsorg har genomgått utbildning. För att bibehålla kunskapen inom organisationen erbjuds det ytterligare utbildningstillfällen för ny personal. Utbildning inom övriga verksamheter pågår och informationstillfällen är inplanerade under 2024.