



Förvaltning och avdelning

Handläggare: Sandra Bombas
Titel: chefsjurist
E-post: sandra.bombas@norrtalje.se

Yttrande över revisionsrapport - Grundläggande granskning av styrelse och nämnder 2023

Förslag till beslut

Överförmyndaren antar kontorets yttrande som sitt eget och överlämnar det till kommunstyrelsen.

Sammanfattning av ärendet

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Norrtälje kommun genomfört en grundläggande granskning av kommunstyrelsen och nämnderna i syfte att ge kommunens revisorer ett underlag för dess uttalande i revisionsberättelsen.

Den övergripande revisionsfrågan har varit följande:

"Har Kommunstyrelsens och nämndernas förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll?"

Överförmyndarenheten delar huvudsakligen revisorernas granskningsiakttagelser och bedömningar som lämnats i rapporten.

Ärendet

Beskrivning

Granskningen

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Norrtälje kommun genomfört en grundläggande granskning av Kommunstyrelsen och nämnderna i syfte att ge revisorerna ett underlag för dess uttalande i revisionsberättelsen. Granskningen har skett genom dokumentanalys och avgränsades till i huvudsak år 2023.

Den övergripande revisionsfrågan har varit om Kommunstyrelsens och nämndernas förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll. Granskningen har genomförts inom nedanstående områden:

1. Styrning, kontroll och åtgärder.
2. Måluppfyllelse för verksamheten.
3. Måluppfyllelse för ekonomin

Det första området (1) utgör underlag för att pröva om den interna kontrollen är tillräcklig. Övriga områden bildar underlag för att bedöma om förvaltningen sker på ett ändamålsenligt (2) och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt (3).

Den sammanfattande bedömningen i rapporten gällande överförmyndaren är följande:

- Nämnden kan delvis verifiera att dess förvaltning har fullgjorts på ett ändamålsenligt sätt under år 2023.

- Nämndens förvaltning har skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2023.
- Den interna kontrollen hänförlig till nämndens förvaltning har i allt väsentligt varit tillräcklig under år 2023.

Inga rekommendationer för att utveckla verksamheten har lämnats.

Yttrande

Överförmyndarenheten delar huvudsakligen revisorernas granskningsiakttagelser och bedömningar som lämnats i rapporten.

Verksamhetens arbete med Inriktningsmål 2.3 *Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster och myndighetsutövning i relation till invånare och företag* avvaktades med anledning av att kommunstyrelsekontorets initiativ att utreda kommunens fortsatta arbete med tjänstegarantier. Detta innebar att inriktningsmålet rapporterades som Ej uppfyllt.

Lagkrav

Kommunallagen 6 kap 6 §.

Koppling till gällande styrdokument

Styrmodell för Norrtälje kommun

Ekonomiska konsekvenser och riskanalys

Ej tillämpligt.

Förvaltningens analys och slutsatser

Överförmyndarenheten instämmer huvudsakligen i revisorernas granskningsiakttagelser i rapporten och lämnar förslag till yttrande enligt vad som anges i detta tjänsteutlåtande.

Tidplaner

2024-09-04 Beslut av Överförmyndaren

2024-09-09 Kommunstyrelsen beslutar om yttrande till revisionen

Bilagor

Bilaga 1. Revisionsrapport och missiv Grundläggande granskning av styrelse och nämnder 2023.

Johan Hernman
Stab- och planeringschef
Kommunstyrelsekontoret

Sandra Bombas
Chefsjurist
Kommunstyrelsekontoret

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen
Kommunstyrelsen kansli
Strategisk kvalitetsutvecklare, kommunstyrelsekontoret