

Granskning av kommunstyrelsens hantering av inkomna revisionsrapporter

Av oss förtroendevalda revisorer har KPMG fått i uppdrag att översiktligt granska kommunstyrelsens rutiner kring hanteringen av inkomna revisionsrapporter. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

Syftet med granskningen har varit att undersöka huruvida kommunstyrelsen och kommunledningen har ändamålsenliga rutiner för att hantera inkomna revisionsrapporter, missiv och yttranden till kommunfullmäktige.

Den samlade bedömningen utifrån granskningens syfte är att hanteringen av revisionsrapporter delvis är ändamålsenligt utformad.

Kommunen har antagit stödjande dokument som reglerar en systematisk process vid hantering av revisionsrapporter. De processer vi tagit del av följer i allt väsentligt de upprättade rutinerna. Däremot bedömer vi att det finns utvecklingspotential gällande såväl publicering på hemsidan, utbildning för förtroendevalda och tjänstepersoner samt hur kommunstyrelsen tillser att kommunfullmäktige får kännedom om verksamhetsrevisionens processer.

Utifrån resultatet av granskningen rekommenderas kommunstyrelsen att:

- Överväga att delge kommunfullmäktiges ledamöter inkomna revisionsrapporter, missiv samt yttranden från såväl kommunstyrelsens som övriga nämnder via sina sammanträdeshandlingar.
- Tillse att missiv och yttranden över revisionsrapporter görs tillgängliga för allmänheten på kommunens hemsida.
- Tillse att de publicerade handlingarna görs tillgänglighetsanpassade.
- Tillse att övergripande utbildning för Håbo kommuns förtroendevalda avseende kommunrevisionens arbete genomförs.
- Tillse att utbildning för tjänstepersoner avseende kommunrevisionens arbete genomförs.

Vi förtroendevalda revisorer vill ha kommunstyrelsens synpunkter till slutsats och rekommendationer senast den 31 maj 2024. Yttrandet ska skickas till Bertil Kinnunen, ordförande bertilkinnunen64@gmail.com och Micaela Hedin micaela.hedin@kpmg.se.

Sid 2 (2) 2024-02-15

Bålsta 8 februari

På uppdrag från Håbo kommuns revisorer

Bertil Kinnunen

Ordförande

Bilaga: Rapport KPMG Granskning av kommunstyrelsens hantering av inkomna revisionsrapporter.

Revisorerna godkände missivet digitalt på sitt sammanträde 8/2 2024.