

Paragraf 113

Ärendenummer KS2023/84

Svar på revisionsrapport - granskning av Enköping kommuns investeringsprocess

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag:

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. anta förslag på svar, daterat 2024-08-05, som svar på revisorernas missiv och rapporten "Granskning av Enköpings kommuns investeringsprocess",
2. ge kommunledningsförvaltningen i uppdrag att göra en översyn av tekniska nämndens beslutsmandat vid enskilda projekt inom investeringsområdet lokalförsörjning, med återrapportering till kommunstyrelsen senast i februari 2025.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

3. kommunstyrelsens och tekniska nämndens svar läggs till handlingarna och skickas till revisorerna för kännedom.

Beskrivning av ärendet

Bakgrund

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Enköpings kommun har sakkunniga revisorer genomfört en granskning av kommunens investeringsprocess. Syfte med granskningen var att bedöma om kommunstyrelsen och tekniska nämnden säkerställt en ändamålsenlig investeringsprocess utifrån perspektiven ekonomi, långsiktighet, förutsägbarhet och intern kontroll. Granskningen avgränsas till att omfatta kommunstyrelsen och tekniska nämnden och avgränsas till år 2022 samt till viss del tidigare år. Efter genomförd granskning är bedömningen att kommunstyrelsen och tekniska nämnden inte helt har säkerställt en ändamålsenlig investeringsprocess. Bedömningen är att utifrån perspektiven ekonomi, långsiktighet, förutsägbarhet och intern kontroll är samtliga perspektiv "delvis" uppfyllda.

Kommunledningsförvaltningens bedömning

Revisionsrapporten är ett underlag till det fortsatta arbetet med att förbättra investeringsprocessen. Revisionens synpunkter kring kommande stöddokumentens innehåll kommer att tas i beaktande. Det finns frågetecken kring tekniska

nämndens beslutsmandat vid investeringar av enskilda projekt inom lokalförsörjningsområdet. En översyn av tekniska nämndens beslutsmandat och om det föranleder någon revidering av styrande dokument kommer att ske under hösten 2024. Kommunstyrelsens och tekniska nämndens svar föreslås nu överlämnas till kommunfullmäktige som svar på revisorernas rapport och missiv.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, kommunledningsförvaltningen, daterad 2024-08-05
Förslag, Svar på revisionsrapporten, daterad 2024-08-05
Protokollsutdrag, tekniska nämnden, 2023-12-14, § 175, TF2023/468
Samhällsbyggnadsförvaltningens remissvar på revisionsrapport - Granskning av investeringsprocessen, daterat 2023-10-25
Protokollsutdrag KF 2023-04-03 KF§53
Granskning av investeringsprocessen Enköpings kommun, PwC mars 2023
Missiv, granskning av investeringsprocessen, 2023-03-01

Beslutsgång

Ordföranden meddelar utskottet att förslag till beslut är:

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag: Kommunstyrelsen beslutar att:

1. anta förslag på svar, daterat 2024-08-05, som svar på revisorernas missiv och rapporten "Granskning av Enköpings kommuns investeringsprocess".
2. ge kommunledningsförvaltningen i uppdrag att göra en översyn av tekniska nämndens beslutsmandat vid enskilda projekt inom investeringsområdet lokalförsörjning, med återrapportering till kommunstyrelsen senast i februari 2025.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

3. kommunstyrelsens och tekniska nämndens svar läggs till handlingarna och skickas till revisorerna för kännedom.

Ordföranden frågar utskottet om det kan besluta enligt förslag till beslut och finner så.

Beslutet skickas till:

-