

Revisorerna

Till:
Kommunstyrelsen
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden
Kultur- och fritidsnämnden
Utbildningsnämnden
Vård- och omsorgsnämnden

För kännedom:
Kommunfullmäktige

Grundläggande granskning 2022

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Oxelösunds kommun genomfört en grundläggande granskning med syftet att ge underlag för ansvarsprövning genom att översiktligt granska all verksamhet utifrån kommunallagen och God revisionsred.

I tabellen nedan redovisas en sammantagen bedömning för respektive granskningsområde. Grönt avser de nämnder som bedöms arbeta utifrån aktuella föreskrifter och gemensamma styrprinciper. Gult avser en delvis bedömning och rödmarkering har tillämpats för de nämnder där arbetet inte bedöms tillräckligt utifrån fullmäktiges styrprinciper. Bedömningen grundas på ändamålsenlighet och tydlighet i underlagen. Vi noterar att flera av de utvecklingsområden och avvikelser som noteras grundas i att styrdokument och anvisningar inte efterföljs. Samtidigt noterar vi en förbättring för flera nämnder jämfört med föregående års grundläggande granskning.

Granskad styrelse/nämnd	Styrning utifrån fullmäktiges mål och riktlinje	Intern kontroll	Ekonomisk uppföljning och rapportering	Budget i balans
Kommunstyrelsen				
Utbildningsnämnden				
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden				
Kultur- och fritidsnämnden				
Vård- och omsorgsnämnden				

Följande rekommendationer lämnas:

- ▶ Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden bör säkerställa att korrekt expediering sker av den ekonomiska uppföljningen.
- ▶ Utbildningsnämnden bör säkerställa att resultatet av internkontrollen rapporteras till revisorerna.

Rapporten överlämnas härmed till granskade nämnder. Revisorerna önskar svar från granskade nämnder senast den 23 juni 2023.

Oxelösund den 21 mars 2023

För kommunrevisorerna

Eva Asthage
Ordförande

Mayvor Lundberg
Vice ordförande

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Eva Elisabet Asthage

Undertecknare 1

Serienummer: 19470619xxxx

IP: 178.174.xxx.xxx

2023-03-22 11:05:28 UTC



MAYVOR LUNDBERG

Undertecknare 1

Serienummer: 19470501xxxx

IP: 78.68.xxx.xxx

2023-03-22 15:51:30 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>