

§ 75

Dnr 2024-00039

Yttrande över revisorernas grundläggande granskning 2023

Kultur- och fritidsnämndens beslut

Kultur- och fritidsnämnden överlämnar yttrande enligt förvaltningschefens skrivelse, 2024-05-10.

Bakgrund

KMPG har på uppdrag av Växjö kommuns revisorer granskat målstyrningsarbetet inom Växjö kommunkoncern. En av slutsatserna är att nyckeltal och verkställighet av uppdrag inte följs upp på ett tillräckligt löpande sätt så att nämnd/bolagsstyrelse vid låg måluppfyllelse ges rätt förutsättningar att i tid gå in och vidta åtgärder.

Samtliga nämnder och bolagsstyrelser förutom utbildningsnämnden rekommenderas därför att löpande ta ut rapporter ur systemstödet för verksamhetsstyrning och presentera för nämnden/bolagsstyrelserna.

Revisorerna ställer sig bakom de bedömningar som görs i revisionsrapporten och önskar svar senast den 4 juli 2024.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottet har i § 52/2024 lämnat följande förslag till beslut:
Kultur- och fritidsnämnden överlämnar yttrande enligt förvaltningschefens skrivelse, 2024-05-10

Förvaltningschefen har i en skrivelse den 10 maj 2024 redogjort för ärendet och lämnat förslag till beslut. Av skrivelsen framgår bland annat att återrapportering av budgetuppdragen utökas. Inför varje nämndsammanträde görs en lägesbedömning av aktuella uppdrag i verksamhetssystemet Stratsys. En beskrivning ges av vad som gjorts, vad som är planerat och bedömning av utfallet inom respektive uppdrag. Lägesbedömningen inkluderar i ett första steg aktuella budgetuppdrag men kan i ett nästa skede även innefatta intern kontroll.

Beslutet skickas till

För kännedom

Växjö kommuns revisorer

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Joel Käll Karlsson
Verksamhetsutvecklare

Kultur- och fritidsnämnden

Yttrande revisorernas grundläggande granskning av målstyrning 2023

Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden överlämnar yttrande enligt
förvaltningschefens skrivelse, 2024-05-10.

Bakgrund

KMPG har på uppdrag av Växjö kommuns revisorer granskat
målstyrningsarbetet inom Växjö kommunkoncern. En av slutsatserna är
att nyckeltal och verkställighet av uppdrag inte följs upp på ett
tillräckligt löpande sätt så att nämnd/bolagsstyrelse vid låg
måluppfyllelse ges rätt förutsättningar att i tid gå in och vidta åtgärder.

Samtliga nämnder och bolagsstyrelser förutom utbildningsnämnden
rekommenderas därför att löpande ta ut rapporter ur systemstödet för
verksamhetsstyrning och presentera för nämnden/bolagsstyrelserna.

Revisorerna ställer sig bakom de bedömningar som görs i
revisionsrapporten och önskar svar senast till den 4 juli 2024.

Bedömning

Mot bakgrund av slutsatserna i rapporten föreslår förvaltningen att
återrapportering av budgetuppdragen utökas. Inför varje
nämndsammanträde görs en lägesbedömning av aktuella uppdrag i
verksamhetssystemet Stratsys. I detta ingår aktuell status i uppdraget,
det vill säga om det fortskrider enligt plan eller är försenat av någon
anledning. En beskrivning ges av vad som gjorts, vad som är planerat
och bedömning av utfallet inom respektive uppdrag. Ledamöterna har
möjlighet att ställa frågor till förvaltningschefen i samband med
sammanträdet. Lägesbedömningen inkluderar i ett första steg aktuella
budgetuppdrag men kan i ett nästa skede även innefatta intern kontroll.

Implementering och uppföljning

Implementering sker från och med nämndens sammanträde i september
2024 för att utvärderas vid årets slut.

Beslutsunderlag

Grundläggande granskning med fokus på målstyrning KPMG,
2024-03-15

Beslutet skickas till

För kännedom
Växjö kommuns revisorer

Thomas Ekelius
Förvaltningschef
Kultur- och fritidsförvaltningen