

Tjänsteutlåtande

Produktionsförvaltningen

Datum 2018-08-10

Dnr PS 2018/0061

Till Produktionsstyrelsen

Revidering av Produktionsstyrelsens delegationsordning

Sammanfattning

Produktionsstyrelsens hantering av statsbidragen har granskats av PwC och med anledning av PwC:s rekommendationer finns behov av att ändra delegationsordningen.

Beslutsförslag

Produktionsstyrelsens beslut

Godkänna punkt 2.7 som tillägg till Produktionsstyrelsens delegationsordning.

Bakgrund

På uppdrag av Österåker kommuns förtroendevalda revisorer har PwC gjort en granskning av hanteringen av riktade eller specialdestinerade statsbidrag inom förskola, grundskola och äldreomsorg. De nämnder som omfattats av granskningen är Produktionsstyrelsen, Skolnämnden och Vård- och omsorgsnämnden. Granskningen har syftat till att besvara revisionsfrågan – har berörda nämnder ändamålsenliga rutiner avseende ansökning samt redovisning av riktade statsbidrag som säkerställer en tillräcklig intern kontroll? PwC:s bedömning är att Produktionsstyrelsen i huvudsak har ändamålsändliga rutiner avseende ansökning samt redovisning av riktade statsbidrag som säkerställer en tillräcklig intern kontroll från och med 2018. Produktionsstyrelsen fattar beslut om samtliga kända statsbidrag i verksamhetsplan/budget i början av året.

Det är dock inte fullt ut tydliggjort i Produktionsstyrelsens delegationsordning vem som har rätt att fatta beslut om att söka ett bidrag i det fall ett nämndbeslut ej fattats i verksamhetsplan/budget.

Förvaltningens slutsatser

PwC:s bedömning är att Produktionsstyrelsen i huvudsak har ändamålsändliga rutiner avseende ansökning samt redovisning av riktade statsbidrag som säkerställer en tillräcklig intern kontroll från och med 2018. Produktionsstyrelsen fattar beslut om samtliga kända statsbidrag i verksamhetsplanen/budget i början av året.

Det är dock inte fullt ut tydliggjort i Produktionsstyrelsens delegationsordning vem som har rätt att fatta beslut om att söka ett bidrag i det fall Produktionsstyrelsen inte fattat ett nämndbeslut i verksamhetsplanen/budgeten. Produktionsstyrelsens delegationsordning kompletteras så att det blir tydligt vilka tjänstemän som löpande under verksamhetsåret har rätt att fatta beslut om att söka eller inte söka riktade statsbidrag

Bilagor

Produktionsstyrelsens delegationsordning

Kent Henningson
Produktionschef