

Björn Wallgren

Kommunstyrelsen

Återrapportering om arbetet med att komma till rätta med ekonomiprocesserna

Ärende

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade den 17 juni 2019 (§ 42) att anta anbud från Ernst & Young AB (EY) om extern granskning av kommunens ekonomiprocesser och underliggande ekonomi.

Ernst & Young AB lämnade rapporten och föredrog innehållet för kommunstyrelsen den 7 november 2019 (§ 164).

När kommunledningskontoret sammanfattar rapporten är det sex områden som rapporten lyfter fram som behöver förbättras.

1. *Åtgärdsplan* – när nämnden prognostiserar en negativ avvikelse mot budget ska det alltid tas beslut om aktiva åtgärder.
2. *Riskhantering* – utveckla arbetet med riskhantering och en standardiserad metodik och rapportering för riskbedömning.
3. *Centrala styrande dokument* – utvärdera och uppdatera centrala styrande dokument minst varje ny mandatperiod.
4. *Rapportmallarna* - utveckla rapportmallarnas struktur och innehåll.
5. *Rutinbeskrivningar m.m.* – kartlägg och dokumentera rutiner och anvisningar för att sedan dessa ska göras tillgängliga på kommunens intranät.
6. *Pensioner* – förstärka kompetensen inom pensionsfrågor och arbeta för en höjning av aktualiseringsgraden.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen och lägger PM:et till handlingarna.

Bakgrund

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade den 17 juni 2019 (§ 42) att anta anbud från EY om extern granskning av kommunens ekonomiprocesser och underliggande ekonomi.

Ernst & Young AB lämnade rapporten och föredrog innehållet för kommunstyrelsen den 7 november 2019 (§ 164).



Björn Wallgren

Kommunledningskontorets yttrande

Kommunen har sedan början av 2019 satt igång ett omfattande utvecklingsarbete för att förbättra styrningen och ekonomiprocesserna i Danderyd kommun. Arbetet med att utveckla och reformera Danderyd kommuns ekonomiprocesser är ett prioriterat område för ekonomiavdelningen.

I upprättat PM finns en längre beskrivning av det pågående utvecklingsarbetet som bland annat svarar upp mot de brister som identifierades av EY.

Johan Lindberg
Tf kommundirektör

Björn Wallgren
Ekonomichef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Återrapportering kring arbetet med att komma till rätta med ekonomiprocesserna
2. PM, Kommunens omfattande arbete med att utveckla och reformera Danderyd kommuns ekonomiprocesser
3. EY:s rapport, Genomlysning av ekonomiprocesser och centrala kostnadsposter

Expedieras
Samtliga nämnder
Revisorerna