

§ 23

Dnr 2016.268

007

Revisionsrapport – Specialdestinerade statsbidrag Strömsunds kommun

Kommunens revisorer har gett PwC, Kommunal Sektor, i uppdrag att genomföra en granskning avseende specialdestinerade statsbidrag.

Den sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen till övervägande del har säkerställt att statsbidrag hanteras på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll.

I syfte att utveckla verksamheten rekommenderar PwC att:

- Gällande redovisning av flyktingverksamheten måste det säkerställas att över- och underskott inte balanseras mellan åren.
- Analyserna avseende förutsättningar för att ta emot bidrag kan struktureras och dokumenteras på ett tydligare sätt.
- Rutiner för ansökningar/återsökningar, utöver bidrag från Migrationsverket kan dokumenteras i större utsträckning.
- Den manuella bevakningen/uppföljningen av återsökta bidrag kan utvecklas.

Revisionen emotser svar på vilka åtgärder styrelsen och nämnderna planerar vidta med anledning av granskningens resultat senast den 15 mars 2017

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden beslutade att förvaltningschefen fick i uppdrag att till arbetsutskottet i mars utarbeta rutiner och strukturer utifrån revisorernas rekommendationer. *Bilaga*

Beredning

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden § 10/2017

Arbetsutskottet § 18/2017



forts § 23

Yrkande

Ordföranden föreslår att nämnden beslutar enligt arbetsutskottets förslag och finner bifall till detta.

Barn-, kultur- och utbildningsnämndens beslut

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden antar skrivelsen som svar till revisionen

—

Beslutsexpediering

Kommunstyrelsen

Revisionen

Förvaltningschef barn- och utbildningsförvaltningen



Förvaltning Barn Kultur och Utbildningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr BKU 2017:10
Utredare/handläggare Björn Wickström	Nämnd/styrelse Barn kultur och utbildningsnämnden

Ärende

Revisionsrapport specialdestinerade statsbidrag.

Sammanfattning av ärendet

Revisionsrapporten anger följande 4 punkter som bör utvecklas.

- Gällande redovisning av flyktingverksamheten måste det säkerställas att över- och underskott inte balanseras mellan åren.
- Analyserna avseende förutsättningar för att ta emot bidrag kan struktureras och dokumenteras på ett tydligare sätt.
- Rutiner för ansökningar/ återsökningar, utöver bidrag från Migrationsverket kan dokumenteras i större utsträckning.
- Den manuella bevakningen/uppföljningen av återsökta bidrag kan utvecklas.

Punkt 1 är avklarad i och med att vi fr.o.m. 2017 inte balanserar över- och underskott mellan åren.

Punkt 2 se bilaga 1

Punkt 3 se bilaga 2

Punkt 4 se bilaga 3

Beslutet skickas till

Revisionen

Förvaltningschef

Förslag till beslut och motivering

BKU beslutar att anta skrivelsen som svar till revisionen

Underskrift

.....

Analys av förutsättningarna att ta emot statsbidrag

Skolverket
presenterar
bidragen terminsvis
i bidragskalendern
och på hemsida

Inläsning av villkor
Samt sortering av
vilka bidrag vi är
berättigade till.

Presentation för
nämnd

Möjliga bidrag
presenteras i resp
chefsgrupp

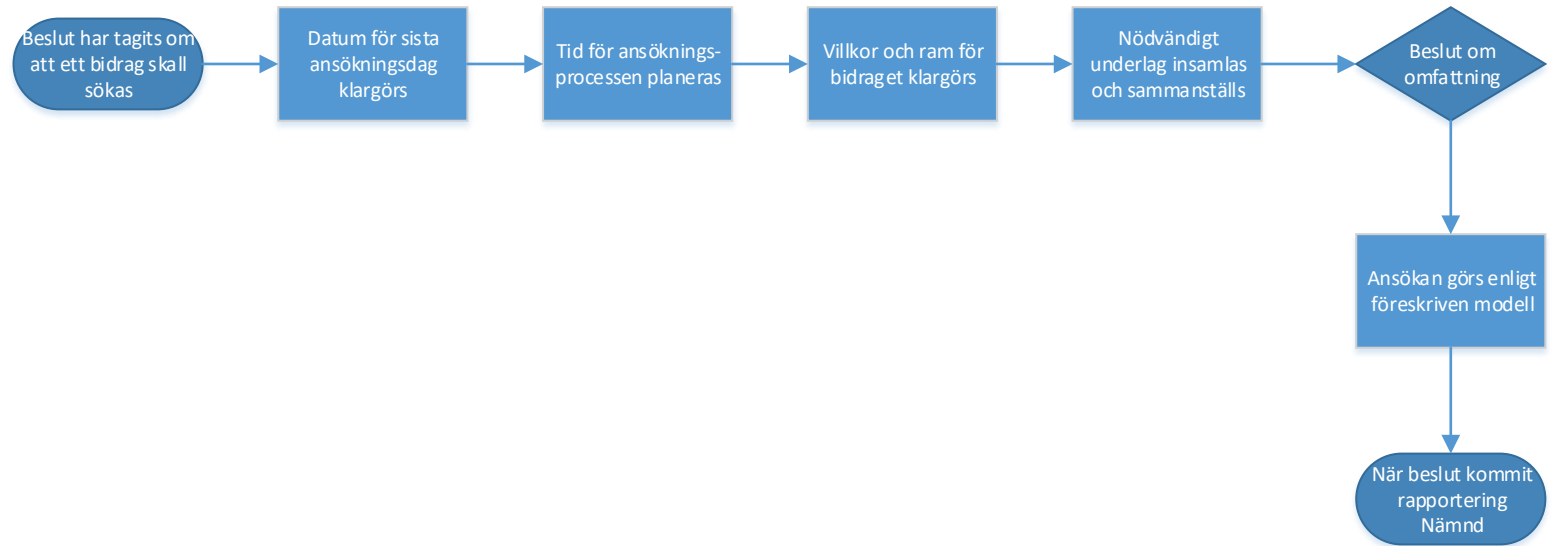
Synpunkter
dokumenteras i
protokoll

Huvudmannen
beslutar vilka bidrag
som skall sökas

Bidragen söks

Delegation till
Förvaltningschef?
I så fall
dokumenteras som
delegationsbeslut
rapport i nämnd

Rutin för ansökningar punkt 3
Fortsättning från Revisionsrapport punkt 2



Manuell bevakning av återsökta medel

Vi har tagit en databas i bruk för att stödja denna process.

Rutinerna kring denna databas kommer säkerligen att behöva förfinas, men detta är den i nuläget avsedda processen.



Databas skapad av ekonomiavdelningen, används även för bidrag från skolverket