

Upplands Väsby kommun
Revisorerna

Revisionskrivelse
2021-03-01

Till Kommunstyrelsen och nämnder
För kännedom Kommunfullmäktige

Revisionsrapport nr 9/2020– Grundläggande granskning av styrelser och nämnder 2020

Som ett led i revisionen 2020 har Ernst & Young AB på vårt uppdrag sammanfattat årets grundläggande granskning per styrelse och nämnd i bifogad rapport. Granskningen ingår i revisionsplanen för år 2020.

I rapporten görs bedömningar av de tre områdena styrning och uppföljning, intern kontroll samt räkenskaper. De bedömda områdena är direkt kopplade till de uttalanden som vi revisorer enligt kommunallagen ska göra i revisionsberättelsen.

Av bifogad rapport framgår ett antal noteringar och rekommendationer inom de olika områdena som respektive styrelse/nämnd behöver beakta. Nedan redogörs för några av iakttagelserna.

- Det är viktigt att kommunstyrelsen fokuserar på att stärka styrning och intern kontroll kopplat till informationssäkerhet, inkluderande säkerställande av efterlevnad av dataskyddsförordningen (GDPR).
- Trygghetsområdet är ett område där fullmäktiges målnivåer tidigare inte har nåtts. Utfallet har varit under länsnittet för de viktiga nyckeltal som följs upp. Även för 2020 föreligger bristande måluppfyllelse inom trygghetsområdet. Kommunstyrelsen och nämnderna behöver fortsatt fokusera på att förbättra tryggheten i enlighet med fullmäktiges målsättningar och uppdrag.
- Konkurrensen om personal är stor inom flera av kommunens verksamheter. Det är därför viktigt att jobba strukturerat och konsekvent med att vara en attraktiv arbetsgivare. Det är också ett av fullmäktiges övergripande mål. Inom några viktiga områden har måluppfyllelsen försämrats jämfört med föregående år.
- I flera av nämndernas egna internkontrolluppföljningar framgår brister vad gäller representation, resor och konferenser. Motsvarande brister har noterats i flera år. Styrelse och nämnder behöver vidta kraftfullare åtgärder för att förbättra den interna kontrollen inom detta område. Kommunen bör utveckla mer förebyggande kontroller för att minska omfattningen av arbete med att åtgärda de brister som kontinuerligt upptäcks.
- Nämnderna redovisar sammantaget ett positivt resultat för 2020. Socialnämnden redovisar dock ett underskott. Även omsorgsnämndens och utbildningsnämndens egen regi verksamheter redovisar underskott. Inom dessa områden behöver såväl berörda nämnder som kommunstyrelsen ha särskild bevakning av att ekonomistyrningen är tillräcklig.
- I de fördjupningsrapporter som revisionen genomfört under 2020 framgår ytterligare rekommendationer kopplade till de specifika områden som granskats.

Kommunstyrelsen bör ta fram specifika åtgärdsplaner i de fall rekommendationer till förbättringar lämnas och bör systematiskt följa upp att åtgärder vidtas.

Revisionen önskar kommunstyrelsens och nämndernas kommentarer till de noteringar som görs och de rekommendationer som lämnas i bifogad rapport. Svar önskas senast till den 31 maj 2021.

Upplands Väsby den 1 mars 2021

Anna-Lena Edwinston
Ordförande

Jan Fäldt
Vice ordförande

Joe Frans

Sten Deutgen

Ann Gotting-Veide

Bilaga: Revisionsrapport nr 9/2020– Grundläggande granskning av styrelser och nämnder 2020

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."

ANN GOTTING VEIDE

Godkänd revisor

Serienummer: 19510225xxxx

IP: 77.53.xxx.xxx

2021-03-02 09:27:46Z



JAN FÄLDT

Godkänd revisor

Serienummer: 19480908xxxx

IP: 79.138.xxx.xxx

2021-03-02 09:43:30Z



ANNA-LENA EDWINSON

Godkänd revisor

Serienummer: 19590302xxxx

IP: 81.236.xxx.xxx

2021-03-03 06:59:41Z



JOE FRANS

Godkänd revisor

Serienummer: 19630909xxxx

IP: 217.213.xxx.xxx

2021-03-05 08:21:31Z



Sten Folke Deutgen

Godkänd revisor

Serienummer: 19361222xxxx

IP: 85.228.xxx.xxx

2021-03-05 09:39:12Z



Penneo dokumentnyckel: FVZB7-EYE0N-42T4U-ZFASG-78DWW-3YDPO

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/validate>