

Förskolenämnden

Sammanträdesdatum

9 februari 2017

Paragraf

§ 8

Diarienummer FSN-2016/692.187

Revisionsrapport – Statsbidrag inom flyktingmottagandet från kommunrevisorerna

Förskolenämndens beslut

Förskolenämnden godkänner förvaltningens synpunkter och lämnar tjänsteutlåtandet som nämndens yttrande till kommunens revisorer.

Sammanfattning

Med anledning av iakttagelser och rekommendationer som KPMG har lämnat i samband med avslutad granskning av kommunens rutiner kring statsbidrag inom flyktingmottagande är bedömningen att kommunen har bra kunskap och bra rutiner för att säkerställa att kommunen i allt väsentligt erhåller de riktade bidrag kommunen är berättigad till och att bidragen intäktsförs i rätt period så att intäkterna matchar de kostnader de är avsedda att täcka. KPMG är ett revisions och rådgivningsföretag som är anlitad av kommunens revisorer.

Rekommendationer från KPMG är



- Att en organisation skapas med tydligt definierat ansvar, både övergripande och i varje nämnd/förvaltning
- Att en löpande och dokumenterad samordning och uppföljning sker av intäkter och kostnader mellan styrelser, nämnder och förvaltningar
- Att process- och rutinbeskrivningar för återsökning upprättas med uppföljning och kontroll av återsökning i de årliga internkontrollplanerna.

Beslutet delges

Huddinges kommuns revisorer

Kommunstyrelsen

Akten

Signaturer:	Ordförande	Justerare	Utdragsbestyrkande: datum och signatur
			



HUDDINGE
KOMMUN

BARN- OCH
UTBILDNINGSFÖRVALTNINGEN

TJÄNSTEUTLÅTANDE

DATUM
2016-12-22

DIARIENR
FSN-2016/692.187

SIDA
1 (2)

HANDLÄGGARE
Dahlgren Jespersson, Pirjo
Pirjo.Dahlgren-Jespersion@huddinge.se

Förskolenämnden

Revisionsrapport: Statsbidrag inom flyktingmottagandet till kommunens revisorer

Förslag till beslut

Förskolenämnden godkänner förvaltningens synpunkter och lämnar tjänsteutlåtandet som nämndens yttrande till kommunens revisorer.

Sammanfattning

Med anledning av iakttagelser och rekommendationer som KPMG har lämnat i samband med avslutad granskning av kommunens rutiner kring statsbidrag inom flyktingmottagande är bedömningen att kommunen har bra kunskap och bra rutiner för att säkerställa att kommunen i allt väsentligt erhåller de riktade bidrag kommunen är berättigad till och att bidragen intäktsförs i rätt period så att intäkterna matchar de kostnader de är avsedda att täcka. KPMG är ett revisions och rådgivningsföretag som är anlitad av kommunens revisorer.

Rekommendationer från KPMG är

- Att en organisation skapas med tydligt definierat ansvar, både övergripande och i varje nämnd/förvaltning
- Att en löpande och dokumenterad samordning och uppföljning sker av intäkter och kostnader mellan styrelser, nämnder och förvaltningar
- Att process- och rutinbeskrivningar för återsökning upprättas med uppföljning och kontroll av återsökning i de årliga internkontrollplanerna.

Beskrivning av ärendet

KPMG har utifrån revisionsplan för år 2016 fått ett uppdrag att genomföra en granskning av kommunens rutiner kring statsbidrag inom flyktingmottagandet.

Förvaltningens synpunkter

Revisionen har bedömt att kommunen byggt upp bra kunskap och bra rutiner för att säkerställa att kommunen i allt väsentligt erhåller de riktade bidrag kommunen är berättigad till.

Med anledning av KPMG:s rekommendationer i samband med den granskning som gjorts avseende kommunens rutiner kring statsbidrag inom

flyktingmottagande kan förskolenämnden lämna följande kommentarer och information om vilka åtgärder som vidtagits eller kommer att vidtas.

Att en organisation skapas med tydligt definierat ansvar, både övergripande och i varje nämnd/förvaltning

Efter sommaren 2016 förtydligades ansvaret för vem som återsöker statsbidrag för ensamkommande barn och unga. Nämnden har hunnit ikapp alla ansökningar t o m tredje kvartalet för 2016. Däremot är det en efter-släpning med utbetalningarna från Migrationsverket.

Förvaltningen följer upp och periodiserar vid behov statsbidragen. Det har varit ett stort åtagande under hela året 2016. Rutin finns avseende samarbetet mellan social- och äldreomsorgsförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen gällande skolkostnader. Under år 2017 kommer rutinen att nedtecknas.

Att en löpande och dokumenterad samordning och uppföljning sker av intäkter och kostnader mellan styrelser, nämnder och förvaltningar

Förskolenämnden har en månatlig uppföljning av intäkter och kostnader ner på individnivå. Under 2017 kommer förvaltningen att fortsätta arbetet med dokumentationen och säkerställa att det är rätt information.

Att process- och rutinbeskrivningar för återsökning upprättas med uppföljning och kontroll av återsökning i de årliga internkontrollplanerna.

Inför 2017 kommer arbetet att inrikta sig på uppföljning och tätare ansökningsförfarande. Förvaltningen anser att det finns bra process- och rutinbeskrivningar. Ansökningarna sker utifrån plan.

Helena Näslund
T f utbildningsdirektör

Dahlgren Jespersson, Pirjo
Ekonomichef

Bilagor

Revisionskrivelse och revisionsrapport: Statsbidrag inom flyktingmottagandet till kommunens revisorer.

Beslutet delges

Huddinge kommuns revisorer
Kommunstyrelsen
Akten