



Kommunstyrelsen

Förtydligande av svar på Revisionsrapport " Granskning av ägarstyrning i kommunens bolag"

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

avge svar till revisionen i enlighet med kommunledningskontorets förslag

Ärendet

Timrå kommuns kommunrevision har genomfört en granskning av ägarstyrningen i kommunens bolag. Syftet med granskningen har varit att undersöka förutsättningar och på vilket sätt ägarstyrningen utövas. Kommunstyrelsen har avgivit svar och förslag till åtgärder enligt kommunrevisorernas rekommendationer. Revisorerna önskar förtydligande svar på hur rekommendationerna ska genomföras och när åtgärderna beräknas vara vidtagna.

Ärendets tidigare behandling

KS 2017-02-17 §52, svar på granskningsrapporten

Beslutsunderlag

Deloitte's rapport "Granskning av ägarstyrning i kommunens bolag, Timrå kommun", 2016 11-15

Protokollsutdrag KS 2017-02-17, §52

Revisorernas skrivelse med begäran om förtydligande svar, 2017-04-11

Skrivelse " underlag för bedömning om kommunalt ändamål och befogenheter"

Vision 2025

Protokollsutdrag till

Revisorerna

Exp / 2017

Kommunledningskontorets yttrande:

I enlighet med rekommendationer från revisorerna om att utforma och dokumentera kriterier för fullgörandet av uppsikten i bolagen och på det sätt den utövas har kommunledningskontoret utformat en skrivelse "underlag för bedömning om kommunalt ändamål och befogenheter". Den har legat till grund för kommunstyrelsens beslut 2017-04-04 att den verksamhet som bedrivits av kommunalt bolag under 2016 har varit förenlig



med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Revisorernas rekommendationer om att bestämma hur rapporteringen från bolagen ska genomföras och kommuniceras samt att se över rapporteringsrutiner, har genomförts i samband med 2017 års tertialrapportering och genomförs i samband med att detaljerad tidsplan för 2018 års verksamhetsplanering och budgetering tas fram. Slutligen kommer en tidplan för hela årets uppföljning att kommuniceras innan december 2017, ett s.k. årshjul.

Revisorernas rekommendation om att förteckningen över kommunövergripande styrdokument hålls aktuell och görs tillgänglig för bolagen, planeras att slutföras innan december 2017. Ett aktuellt styrdokument om Inriktning och planeringsförutsättningar för 2018 – 2020 har skickats ut till bolagen och även presenterats vid ett koncernledningsmöte.

Samtliga ekonomer tillhör fr o m 1 maj ekonomienheten vid kommunledningskontoret och under 2017 utvecklas och implementeras en kungemensam ekonomiprocess. Den innehåller bl a en delprocess för internkontroll.

Kommunledningskontoret

Andreaz Strömgren
Kommunchef

Yvonne Westerlund
Ekonomichef