

Revisionsplan 2015

Fastställd 2015-04-10

Innehållsförteckning

1.	Revisorernas uppdrag	3
1.1	Samordnad revision	3
1.1.1	Revisionens mål	4
1.1.2	Revisionsplan	4
2.	Grundläggande granskning	4
2.1	Löpande granskning av nämndernas interna styrning och kontroll.....	4
2.2	Möten med nämnderna (gruppbesök).....	5
2.4	Information.....	8
2.5	Studiebesök.....	8
2.6	Uppföljning av tidigare granskningar	8
2.7	Löpande granskning av nämndernas interna styrning och kontroll kopplat till redovisningsrevisionen	9
2.8	Granskning av delårsbokslut och delårsrapport	9
2.9	Granskning av årsbokslut och sammanställd redovisning.....	9
3.	Fördjupade granskningar	11
4.	Förstudier – kartläggningar	14
4.	Lekmannarevisorer	15
5.	Övriga uppdrag	15

1. Revisorernas uppdrag

Revisionen består av de förtroendevalda revisorerna och deras sakkunniga biträden. I Södertälje kommun biträds de förtroendevalda revisorerna av Ernst & Young AB (EY).

Kommunrevisorernas uppgifter följer av kommunallag, revisionsreglemente och god revisionsordning i kommunal verksamhet. Revisionen syftar ytterst till att ge kommunfullmäktige underlag till ansvarsprövning av nämnder, styrelser och enskilda politiker.

För att kunna ge underlag till ansvarsprövningen granskar revisionen årligen all verksamhet som bedrivs inom nämnders och styrelser verksamhetsområden. Revisionen granskar också kommunens samlade verksamhet i förvaltning och företag ur ett övergripande ägarperspektiv. I detta ingår även styrelsens uppsiktsplikt över de kommunala företagen. Vidare ska revisionen bedöma om resultaten i delårsrapporten och årsbokslutet är förenliga med de mål fullmäktige beslutat om i budgeten och planen för ekonomin under perioden.

Revisorerna prövar om:

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- räkenskaperna är rättvisande
- nämndernas interna kontroll är tillräcklig

Revisorernas bedömning lämnas i revisionsberättelsen.

Revisionen har också en främjande roll och ska genom sina granskningar bidra till att fullmäktiges mål och uppdrag fullföljs. Insatserna ska präglas av en god dialog med kommunens politiska och administrativa ledning.

1.1 Samordnad revision

Samordnad revision av kommunen och dess bolag är ett viktigt instrument för ägarens, det vill säga kommunfullmäktiges, kontroll och uppföljning. Lekmannarevisorerna i bolagen utses bland de förtroendevalda revisorerna. Dessa granskar den verksamhet som bedrivs i bolagen. Den samordnade revisionen ger förutsättningar att bedöma hur kommunen arbetar med ägarstyrning och förvaltningskontroll. Granskningen sker utifrån ett övergripande ägar-/styrperspektiv där kommunstyrelsens uppsikt är ett viktigt inslag.

Lekmannarevisorns uppgift i de kommunala bolagen är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om den interna kontrollen är tillräcklig samt om anvisningar från bolagsstämman följs. Granskningen ska ske enligt god sed och resultera i en granskningsrapport med tillhörande granskningsredogörelse som presenteras för bolagsstämman via bolagens styrelser. Granskningsrapporten ska även fogas till revisionsberättelsen för kommunen.

1.1.1 Revisionens mål

Målen i granskningen är att:

- Genomföra revisionsinsatser med en hög kvalitet som bidrar till förbättringar och en ökad effektivitet i Södertälje kommuns verksamheter.
- Använda de tilldelade resurserna så effektivt som möjligt.
- Leva upp till god revisions sed i kommunal verksamhet och till kommunallagens intentioner.

1.1.2 Revisionsplan

Planering är en viktig del i revisionsprocessen. Revisionens resurser är begränsade och måste användas effektivt. Granskningarna inriktas därför på väsentliga områden där det kan finnas risk att väsentliga fel uppstår som kan påverka verksamheternas inriktning, förvaltning och redovisning. Med detta som utgångspunkt tillsammans med de direktiv som ges till nämnderna i Mål och Budget samt revisorernas kunskap från tidigare granskningar har väsentliga granskningsområden identifierats.

Den årliga granskningen bygger på en kombination av olika metoder och tillvägagångssätt för att kunna bedöma om nämnder och styrelser har en tillfredsställande styrning och intern kontroll. Den årliga granskningen kan delas upp i grundläggande granskning, som omfattar alla nämnder och styrelser, samt fördjupad granskning, som omfattar specifika områden där revisorerna vill ha fördjupad kunskap och där tillräckliga revisionsbevis inte kan erhållas inom ramen för den grundläggande granskningen.

Revisionsplanen är revisorernas verksamhetsplan för 2015. Förändringar i planen kan komma att ske till följd av förändringar i omvärlden eller verksamhetens utveckling.

2. Grundläggande granskning

2.1 Löpande granskning av nämndernas interna styrning och kontroll

Revisionen följer löpande nämndernas arbete. Bevakningsansvaret är fördelat mellan revisorerna enligt följande:

1. Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige
Samtliga
2. Utbildningsnämnden, Kultur- och fritidsnämnden,
Elisabet Komheden (gruppledare), Ester Rudolfsson Mattsson
3. Socialnämnden, Omsorgsnämnden, Äldrenämnden
Sören Lekberg (gruppledare), Bo Backlund, Jan Wattsgård
4. Tekniska nämnden, Stadsbyggnadsnämnden och Miljönämnden
Bo Fredriksson (gruppledare), Konrad Breidenstein

5. Arbetslivsnämnden, Överförmyndarnämnden, Kommundelsnämnderna
Erik Ternert (gruppleddare), Eleanor Edwards, Severios Halef

2.2 Möten med nämnderna (gruppbesök)

En del i den grundläggande granskningen är gruppbesöken där revisorerna träffar företrädare för nämnderna. Inför mötet får nämnden information om vad revisorerna vill få information om. Följande kommer behandlas med respektive nämnd:

Samtliga nämnder

En fråga till samtliga nämnder är hur de har tolkat KFs övergripande mål och brutit ned dessa i relevanta mål för nämndens verksamheter, samt hur de avser att mäta målpåföljelsen för dessa mål och återrapportera till fullmäktige. Vidare ställs specifikt fråga om hur styrning och uppföljning sker av miljöprogrammet.

Kommunstyrelsen

- Vilka väsentliga frågor ser kommunstyrelsen inom ramen för sin uppsiktsplikt och hur följs dessa områden upp
- Arbetet med att utveckla ändamålsenliga managementrapporter i samtliga nämnder.
- Ägardirektiv
- Det övergripande arbetet med riskanalyser och intern kontroll i kommunen.
- Ekonomistyrningen och det ekonomiska resultatet i kommunkoncernen
- Strategisk översyn av tillgångar i bolagskoncernen och styrning av bolagskoncernen
- Arbetet med att förbättra det ekonomiska läget. Åtgärdsplaner och verkställande av uppdrag från fullmäktige.
- Internbank – är det lönsamt att kommunen tar upp lån och lånar ut i sin tur? Samverkan med Huddinge och Botkyrka.
- Ekonomisk uppföljning av verksamhet som förvärvats av SSK (arena), samt fordringar på idrottsföreningar.
- Ekologisk och social hållbarhet har stort utrymme i KFs budget. Hur bryts målen ned? Vilka nämnder involveras?
- Amortering bolagskoncernen
- Arbetet med LEAN
- Uppföljning av miljöprogrammet

Socialnämnden

- Det ekonomiska läget
- Utbetalningsrutiner försörjningsstöd
- Effekter av uppdaterat verksamhetssystem (Procapita)
- Uppföljning av miljöprogrammet

Omsorgsnämnden

- Ekonomistyrningen
- Upphandling av LSS boenden
- Brister i verksamhetsstyrningen/kvalitet
- Rutiner för rapportering i Procapita och möjlighet att ta ut relevanta underlag för uppföljning och styrning av verksamheten
- Effekter av uppdaterat verksamhetssystem (Procapita)
- LSS - Verksamhets-/kvalitetsstyrning brister. Kompetens, bemanning, ledning.

- Riskanalys
- Uppföljning av miljöprogrammet

Utbildningsnämnden

- Utveckling av resultaten i skolan och vidtagna åtgärder
- Utbildade förskollärare i förskolan – sjunker - åtgärder
- Lärarbehörighet 60 %. 5 år kvar till 2018.
- Uppföljning av miljöprogrammet

Arbetslivsnämnden

- Mål och uppdrag – styrning och uppföljning.
- Organisation nämnder och kontor. Är ansvar/roller tydliga i förhållande till andra externa aktörer (bl a Arbetsförmedlingen och Samordningsförbundet), nämnder och bolag?
- Utvärdering av pågående projekt
- SFI- verksamheten – avtalen går ut. Ska förlängas. Vad är resultaten? Hur ser ersättningsstrukturen ut till utförare?
- Uppföljning av miljöprogrammet

Äldreomsorgsnämnden

- Kompetensförsörjning
 - Auktorisationer
 - Hur arbetar nämnden för att rekrytera personer med rätt kompetens?
 - Vård och omsorgsboende
- Åtgärder med anledning av Socialstyrelsens påtalande om att kommunen har en stor andel icke verkställda beslut
- Kontroll av utförd tid hos externa utförare
- Det ekonomiska läget
- Hur ser planerna ut utifrån behoven för framtiden? Vilka åtgärder vidtas.
- Granskning av äldreomsorgsnämndens rutiner för att säkerställa att beslut verkställs
- Åtgärder med anledning av Socialstyrelsens påtalande om att kommunen har en stor andel icke verkställda beslut
- Utbetalningsrutiner – nytt system från 1 oktober 2013 där tiden ska kunna mätas hos brukare.
- Samverkan med SLL kring färdigbehandlade patienter
- Uppföljning av miljöprogrammet

Tekniska nämnden

- Effektiviseringskrav och bedömda effekter på verksamheten av dessa
- Reglering av beslutsfattandet i delegationsordningen
- Status på underhållet av VA och nivå på underhållskostnaderna
- Arbetet med underhåll av gator, vägar och anläggningar
- Arbetet med ökad trafiksäkerhet
- Arbete med en parkeringsstrategi
- Samverkan med interna och externa parter kring yttre miljö
- Åtgärder för att komma tillrätta med en hög sjukfrånvaro
- Parkeringsstrategi
- Omvandling av stadskärnan
- Uppföljning av pågående tvister

- Delegationsordningen ändrad efter tidigare synpunkter?
- Uppföljning av miljöprogrammet

Stadsbyggnadsnämnden

- Handläggningstider av bygglov
- Kompetensförsörjning och kompetensutveckling
- Samverkan med andra nämnder och kommunalägda bolag
- Hantering av felaktig handläggning
- Den regionala utvecklingsplanen
- Planering inför Bomässan 2016
- Översiktsplaner, detaljplaner, etc tar lång tid i många fall.
- Effektiva och tydliga processer?
- Tydlighet i relationen mellan nämnd och tjänstemän? Andra nämnder.
- Kompetensförsörjning
- Likabehandling i kommunen vad gäller bygglovshantering?
- Nämndens riskanalys. Korruptionsrisker. Bisyslehantering.
- Trafiksäkerhet
- Uppföljning av miljöprogrammet

Miljönämnden

- Arbetsmiljön för tillsynsmän
- Rutiner för hantering av hot och mutor
- Kompetensförsörjning
- Arbetet med tillsynsplaner och uppföljning och prioritering av dessa
- Uppföljning av miljöprogrammet

Kultur- och fritidsnämnden

- Åtgärder för att förbättra kontrollen över konsten
- Kompetensförsörjning
- Bibliotekens effektivitet och kostnadsstyrning
- Rutiner för kontroll av utbetalning av föreningsbidrag
- Kulturskolans utveckling avseende elevantal och målgrupp
- Initiativ för att öka flickors delaktighet i idrottsaktiviteter
- Nämndens riskanalys.
- Fritidsgårdar – öppettider, verksamhet, etc
- Brukarnas nöjdhet?
- Idrottshallar, multihallar?
- Platser för spontantidrott?
- Uppföljning av miljöprogrammet

Järna kommunaldelsnämnd

- Resultaten i skolan
- Likabehandling i kommunen vad gäller bygglovshantering
- Kompetensfrågor inom äldreomsorg och skola
- Samverkan med andra nämnder
- Lokal förankring, närhet till medborgarna i kommundelen? Rekrytering av ledamöter
- Riskanalyser och intern kontroll
- Överklaganden och utfall vad gäller bygglov i olika nämnder

- Påverkan från och samverkan med olika intresseorganisationer lokalt
- Uppföljning av miljöprogrammet

Hölö Mörkö kommunaldelsnämnd

- Se ovan Järna kommunaldelsnämnd

Enhörna kommunaldelsnämnd

- Se ovan Järna kommunaldelsnämnd

Vårdinge kommunaldelsnämnd

- Se ovan Järna kommunaldelsnämnd

Överförmyndarnämnden

- Rekrytering gode män
- Granskning av årsrapporter

Gruppbesöken ger, tillsammans med andra granskningsaktiviteter, underlag till ansvarsprövningen. De ger också underlag till att uppdatera väsentlighets- och riskanalysen och planeringen av revisionsarbetet kommande år. EY svarar för dokumentation och sammanfattning av träffarna.

2.4 Information

Ett sätt att följa verksamheten inom områden som bedöms väsentliga är att bjuda in ansvariga tjänstemän för information. Under 2015 kommer följande att behandlas på revisionssammanträdena som informationsärenden genom att bjuda in chefer/tjänstemän:

- Ny chef Stadsbyggnadskontoret
- Ny chef Miljökontoret
- VD för Telge Tillväxt

Informationstillfället förbereds av EY som också svarar för dokumentationen. Dessa utgör också ett underlag vid ansvarsprövningen.

Kostnaden avser framtagande av frågeställningar, planering, deltagande och dokumentation.

2.5 Studiebesök

Studiebesök planeras ske vid Telge Hovsjö. I eventuell mån av tid kan besök även genomföras i Södertälje Hamn och Telge Återvinning.

2.6 Uppföljning av tidigare granskningar

En väsentlig del i revisionens arbete är att följa upp tidigare granskningar för att se vilka resultat granskningarna givit. Under 2015 kommer följande granskningar följas upp för att se vilka åtgärder som vidtagits samt hur statusen är idag:

- Protokollens kvalitet

- Utbetalningsrutiner generellt och LOV
- Öppenvårdsinsatser inom Socialnämnden

2.7 Löpande granskning av nämndernas interna styrning och kontroll kopplat till redovisningsrevisionen

Granskningen av intern kontroll i redovisningsrevisionen syftar till att kontrollera om rutiner och kontroller är tillräckliga för att säkerställa att den löpande redovisningen och årsredovisningen inte innehåller väsentliga fel.

I planeringsfasen sker en dokumenterad väsentlighets- och riskanalys avseende den ekonomiska redovisningen. Med hjälp av analysen inriktas revisionen mot de områden där risken för väsentliga fel är störst. Utvalda rutiner granskas genom en kombination av analytisk granskning och substansgranskning.

Utöver denna granskning sker ett antal andra granskningsinsatser t ex:

- Kontroll av väsentliga förändringar i redovisningsprinciperna jämfört med tidigare år
- Analys av konton genom stickprov. Exempel på konton som granskas är:
 - konton med stora/oväntade budgetavvikelser eller där risken för fel kan vara stor
 - förtroendekänsliga konton (t ex konsultkostnader, representation, resor)
 - andra väsentliga konton (t ex juridiska konsultationer)
- Översiktlig granskning av skatter och avgifter
- Granskning av att räkenskapsmaterialet uppfyller de krav som ställs i lagstiftning och god sed

2.8 Granskning av delårsbokslut och delårsrapport

Från och med år 2005 riktas krav på revisionen att granska en delårsrapport omfattande minst 6 månader, högst 8 månader, enligt *God ekonomisk hushållning i kommuner och landsting*. Granskningen inriktas på att bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med fullmäktiges mål för den ekonomiska förvaltningen. Granskningen innefattar även kontroller av att kommunens delårsrapport överensstämmer med anvisningarna i lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från rådet för kommunal redovisning.

Granskningsresultaten vid delårsbokslutet utgör en viktig information inför granskningen av årsbokslutet. Resultat från granskningen sammanfattas i en skriftlig presentation och ett underlag för uttalande om delårsrapporten till fullmäktige.

2.9 Granskning av årsbokslut och sammanställd redovisning

Granskning av årsredovisningen syftar till att bedöma om årsredovisningen ger en rättvisande bild av kommunens och kommunkoncernens resultat och ställning d v s att

- tillgångar och skulder existerar och avser kommunen
- tillgångar och skulder värderats och klassificerats rätt
- kommunens samtliga tillgångar och skulder redovisats
- inkomster och utgifter i allt väsentligt periodiserats korrekt och avser verksamhetsåret
- årsredovisningen är upprättad enligt lag om kommunal redovisning och god redovisningssed enligt de regler och anvisningar som finns för kommuner

Granskningen syftar även till att bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med fullmäktiges beslutade mål med avseende på god ekonomisk hushållning. Granskningen omfattar:

- Förvaltningsberättelse och nämndernas verksamhetsberättelser
- Resultaträkning
- Balansräkning
- Finansieringsanalys
- Investeringsredovisning
- Sammanställd redovisning

Utgångspunkter är den väsentlighets- och riskanalys som upprättas vid granskning av internkontroll. Resultat från granskningen sammanfattas i skriftlig rapport och i det slutliga uttalandet i den årliga revisionsberättelsen.

3. Fördjupade granskningar

Granskning av kompetensförsörjning - kommunstyrelsen

Att rekrytera, behålla och utveckla medarbetare med rätt kompetens är en viktig faktor för att öka verksamheternas måluppfyllelse. För att säkerställa att rätt kompetenser rekryteras alternativt behålls kräver ett strategiskt arbete.

Granskningen omfattar kommunstyrelsens styrning, uppföljning och kontroll inom kompetensförsörjningsområdet.

Syftet är att undersöka om det finns ett strategiskt arbete med kompetensförsörjning inom Södertälje kommun och om detta bedrivs på ett strukturerat sätt beträffande styrning och uppföljning. Arbetet med att identifiera olika nyckelgrupper samt att dessa har önskad kompetens kommer att beskrivas. Inom kommunen har det funnits differentierade löner riktade mot vissa prioriterade grupper. Granskningen kommer att belysa om denna insats fått önskad effekt.

Granskning av mottagande av ensamkommande flyktingbarn – socialnämnden/överförmyndarnämnden

Kommunen har ansvar för ensamkommande barns mottagande, omsorg och boende. Ansvaret gäller både asylsökande barn och barn som fått uppehållstillstånd i Sverige. De kommuner som är engagerade i mottagandet kan få statlig ersättning. Varje ensamkommande asylsökande barn har rätt att få en god man som kan företräda det i Sverige. Det är överförmyndaren i den kommun där barnet vistas som är den myndighet som förordnar en god man.

Granskningen avser följa upp tidigare genomförd granskning och kommer att belysa hur mottagandet organiserats samt hur utslussning i samhället sker. Rutiner för att utse god man kommer att beskrivas liksom samspelet med staten kring ersättningar och placeringar.

Granskning av förebyggande insatser mot hot och våld - miljönämnden/ utbildningsnämnden/socialnämnden samt kultur och fritidsnämnden

Hot och våld, eller risken för hot och våld på arbetsplatsen kan förekomma inom de flesta branscher eller yrken och är ett allvarligt arbetsmiljöproblem. Det är angeläget att arbetsplatserna utformas och utrustas för att förebygga risken för hot och våld så långt det är möjligt. Genom att förbättra säkerheten i lokalerna på arbetsplatsen och införa genomtänkta rutiner kan många hot- och våldssituationer undvikas och personalens trygghet öka.

Granskningen syftar till att belysa hur arbetet med att förebygga hot och våld på arbetsplatsen bedrivs samt vilka verksamheter som är särskilt utsatta. I granskningen kommer samverkan mellan olika nämnder och med myndigheter att beskrivas.

Granskning av kommunalnämndernas målstyrning – samtliga kommunalnämnder

Fullmäktige formulerar årligen övergripande mål för den verksamhet som ska bedrivas. Dessa mål omfattar även den verksamhet som bedrivs inom ramen för kommunalnämndernas uppdrag. Kommunalnämnderna ansvarar bland annat för att tillgodose åldersrelaterade behov för personer över 65 år, svara för verksamhet i planering av anläggningar för särskilda boendeformer för äldre samt driva förskola, grundskola, skolbarnomsorg och särskola. Kommunalnämnderna har även ansvar för att avgöra ärenden om bygglov, marklov, rivningslov, förhandsbesked, strandskyddsdispens samt påföljdsärenden enligt PBLvitesförelägganden.

Granskningen syftar till att belysa hur och i vilken omfattning fullmäktiges mål anpassats till kommunalnämndernas förutsättningar samt i vilken utsträckning möjlighet finns att påverka och anpassa målen. Vidare kommer granskningen att beröra i vilken omfattning de av fullmäktige formulerade målen används i respektive kommunalnämnds styrning och uppföljning. Vid de tillfällen kommunalnämnden är beställare av tjänster kommer rutiner för att säkerställa att nämnden får det som beställts att beskrivas.

Granskningen omfattar också en genomgång av hur nämnderna arbetar med åtgärder i de fall avvikelser i måluppfyllelse föreligger.

Granskning av styrning inom särskolan

Särskolan vänder sig till elever som av olika anledningar inte bedöms kunna nå upp till skolans kunskapskrav inom grundskola och gymnasium därför att de har en utvecklingsstörning. Utbildningen ska vara anpassad till varje elevs förutsättningar. Särskolan är en egen skolform.

Granskningen syftar till att bedöma ändamålsenlighet i verksamheten samt bedöma styrning och uppföljning. Granskningen kommer att beskriva hur kursplaner, program, och mål och betygskriterier utformats. Rutiner för att säkerställa att rätt elever, dvs de elever i behov av särskola, finns i särskola kommer att granskas.

Granskning av arbetsmarknadsåtgärder för unga – arbetslivsnämnden

Kommunens långsiktiga inriktning är att medborgarna ska ha sysselsättning och egen försörjning, antingen i form av arbete eller i form av studier. Arbetet med att minska ungdomsarbetslösheten ska fortsätta, bland annat inom "Ung i Telge", Telge Tillväxt samt genom att erbjuda feriepraktik i samverkan med gymnasieskolan.

Granskningen syftar till att belysa hur samverkan mellan kommunens olika aktörer, Telge Tillväxt, arbetslivsnämnden och Samordningsförbundet i Södertälje, sker liksom samarbetet med andra myndigheter som exempelvis Arbetsförmedlingen. Granskningen kommer att beskriva olika mål och riktlinjer för verksamheten samt bedöma om den är effektiv utifrån de mål som finns.

Utbetalning av arvoden och andra ersättningar till förtroendevalda – samtliga nämnder

I Södertälje kommuns arvodesreglemente framgår beslut om grunder för ekonomiska förmåner till kommunens förtroendevalda. Reglementet omfattar ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige samt personer som utsetts av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen till ett förtroendeuppdrag i kommunen. Det finns ett antal olika ersättningsformer.

Granskningen syftar till att belysa rutiner och kontroller för utbetalning av arvoden. Granskningen kommer att utgå ifrån en registeranalys omfattande samtliga förtroendevalda i kommunen.

Avgångsvederlag och liknade ersättningar - kommunstyrelsen

Årligen betalas avgångsvederlag och liknade ersättningar ut till anställda i kommunen. Omfattningen varierar mellan åren. Vid granskningen kommer en registeranalys omfattande samtliga lönetransaktioner för åren 2012-2014 att genomföras. Utbetalda avgångsvederlag kommer att stämmas av mot behöriga beslut och avtal. Intern kontroll i processen kommer att bedömas.

Konsultkostnader på kommunledningsnivå – samtliga nämnder

Inköp av konsulter är en stor post i kommunens resultaträkning. År 2013 uppgick konsultkostnaderna (kontot 4310) till 17,6 mnkr och 2014 till 18,5 mnkr. Granskningen omfattar kommunledningens inköp av konsulter under åren 2013 och 2014. Granskningen syftar till att säkerställa att lag om offentlig upphandling följs, att avtal finns samt att dessa efterlevs.

Upphandlingar via Telge Inköp AB – samtliga nämnder/Telge Inköp

Telge Inköp AB startade sin verksamhet under 2009, med syfte att genom effektiva och innovativa lösningar utveckla inköpsprocessen och hitta alternativa leverantörer, vilket ska leda till lägre kostnader för kommunen och övriga kunder. En av utmaningarna för bolaget har varit att uppfattas som det självklara valet av partner vid upphandling och inköp. För att tillgodose de behov som finns krävs en professionell inköpsorganisation med rätt kompetenser. Telge Inköps dialog med nämnder och bolag är viktig för att säkerställa att upphandlingen/inköpen motsvarar verksamheternas krav.

Granskningen syftar till att beskriva roller och ansvar i upphandlingsprocessen. Granskningen kommer att beskriva vilka mål som finns för verksamheten samt hur den övergripande styrningen och uppföljningen är utformad.

Finanshantering - kommunstyrelsen

Södertälje har sedan ett par år inrättat en organisation för finanshanteringen, en intern riskkontrollfunktion, policy för finanshanteringen och rutiner för hantering av lån mellan kommunen och kommunens bolag. Organisationen samt ändamålsenligheten i policys och riktlinjer har granskats under 2013. I samband med granskningen lämnades ett antal rekommendationer. Finanshanteringen i kommunen är omfattande och förutsättningarna förändras kontinuerligt.

Granskningen syftar till att följa upp att samtliga nytecknade derivat, under 2015, är förenliga med finanspolicyn och följer god redovisningssed.

4. Förstudier – kartläggningar

Sjukfrånvaro - kommunstyrelsen

Ett av kommunfullmäktiges långsiktiga mål är att sjukfrånvaron på sikt ska minska för att för kommunen totalt ligga på högst 5 procent. Sjukfrånvaron varierar mycket mellan olika verksamheter där vård- och omsorgsverksamheterna i regel har högre sjukfrånvaro än till exempel grund- och gymnasieskola. Under 2013 noterades en ökning av sjukfrånvaron från 6,4 till 7,1 procent för att vara fortsatt hög under 2014.

Kartläggningen syftar till att översiktligt belysa vilka åtgärder som vidtas för att minska sjukfrånvaron.

Skolbiblioteken som pedagogisk resurs - utbildningsnämnden

I den nya skollagen från 1 juli 2011 stadgas att eleverna i grundskolan ska ha tillgång till skolbibliotek. Denna formulering ställer krav på varje skolledare att ge eleverna tillgång till skolbibliotek som stöd för lärande och kunskapsutveckling. Skolinspektionen betonar att skolbiblioteket ska stödja elevernas lärande, det vill säga användas aktivt i utbildningen. Syftet med kartläggningen är att översiktligt beskriva om eleverna i grundskolan har tillgång till skolbibliotek i den utsträckning som skollagen och Skolinspektionen kräver i fråga om utbud, möjlighet till användning som pedagogisk resurs samt anpassning till elevernas behov.

Uppföljning av avtal gällande SSK Arena och Fotboll – kultur och fritidsnämnden

Under 2014 beslutade Södertälje kommun att förvärva fotbollsarenan och hockeyarenan via Telge Fastigheter AB i syfte att säkerställa idrottens förutsättningar i kommunen. Hyresavtal har upprättats mellan Telge Fastigheter AB och kultur- och fritidsnämnden som i sin tur tecknar avtal med olika föreningar. Kartläggningen syftar till att beskriva de ingångna avtalen samt i vilken mån de uppfyllts.

4. Lekmannarevisorer

Lekmannarevisorer och suppleanter utses för mandatperioden 2015-2018 enligt följande:

	<u>Ordinarie</u>	<u>Suppleanter</u>
Telge Förvaltnings AB	Erik Ternert	Elisabet Komheden
Telge AB	Erik Ternert	Sören Lekberg
	Elisabet Komheden	Bo Fredriksson
Telge Bostäder AB	Bo Fredriksson	Konrad Breidenstein
Telge Fastigheter AB	Severios Halef	Bo Backlund
Telge Nät AB	Bo Backlund	Ester RudolfssonMattsson
Telge Hovsjö AB	Ester RudolfssonMattsson	Eleanor Edwards
Södertälje Hamn AB	Sören Lekberg	Severios Halef
Tom Tits Experiment AB	Eleanor Edwards	Jan Wattsgård
Telge Inköp AB	Eleanor Edwards	Elisabet Komheden
Telge Återvinning AB	Jan Wattsgård	Bo Backlund
Telge Energi AB	Konrad Breidenstein	Bo Fredriksson
Telge Kraft AB	Erik Ternert	Sören Lekberg
Telge Tillväxt AB	Elisabet Komheden	Eleanor Edwards
Söderenergi AB	Elisabet Komheden	Bo Backlund

5. Övriga uppdrag

Sören Lekberg är förtroendevald revisor i Samordningsförbundet Södertälje.
ElisabethKomheden är vald revisor i stiftelsen Barnens dag.