

§ 23 Dnr GM 2021-000036002

Yttrande missiv från regions revisorer 2021

Gemensam måltidsnämnds beslut

Godkänna yttrande till missiv enligt bilaga

Sammanfattning

Enligt Gemensam måltidsnämnds protokoll 2021-05-19 § 13 fick förvaltningschef utifrån regionens revisorers missiv i uppdrag att se till att yttrande avseende verkställda och planerade åtgärder tillsänds revisionskontoret senast den 20 september 2021.

I missivet rekommenderar revisorerna att:

- Besluta om en samlad delegationsordning där nämndens samtliga delegationer framgår.

Nämnden har på dagens sammanträde 2021-09-13 beslutat om en samlad delegationsordning samt rutin för återanmälan av beslut för delegation. Dessa beslut tillsänds revisionskontoret enligt begäran i missiv.

Beslutsunderlag

Gemensam måltidsnämnds tjänsteskrivelse, daterad 2021-08-24

Bilaga svarsformulär

Gemensam måltidsnämnds protokoll 2021-05-19 § 13

Bilaga 1 GMN samlad delegationsordning för år 2021

Beslutet sänds till:

Support och lokaler/förvaltningschef

Regionstyrelsen

Kommunens revisorer

Regionens revisorer, revisionskontoret

Yttrande missiv från regionens revisorer

Sammanfattning

Enligt Gemensam måltidsnämnds protokoll 2021-05-19 § 13 fick förvaltningschef utifrån regionens revisorers missiv i uppdrag att se till att yttrande avseende verkställda och planerade åtgärder tillsänds revisionskontoret senast den 20 september 2021.

I missivet rekommenderar revisorerna att:

- Besluta om en samlad delegationsordning där nämndens samtliga delegationer framgår.

Nämnden har på dagens sammanträde 2021-09-13 beslutat om en samlad delegationsordning samt rutin för återanmälan av beslut för delegation. Dessa beslut tillsänds revisionskontoret enligt begäran i missiv.

Förslag till beslut

1. Godkänna yttrande till missiv enligt bilaga

Beslutsunderlag

Gemensam måltidsnämnds tjänsteskrivelse, daterad 2021-08-24
Bilaga svarsformulär
Gemensam måltidsnämnds protokoll 2021-05-19 § 13
Bilaga 1 GMN samlad delegationsordning för år 2021

Beslutet sänds till:

Support och lokaler/förvaltningschef
Regionstyrelsen
Kommunens revisorer
Regionens revisorer, revisionskontoret

Besluta om en samlad delegationsordning där nämndens samtliga delegationer framgår.

Måltidsnämnden vidtar följande åtgärder:

Nämnden har på sammanträde 2021-09-13 beslutat om en samlad delegationsordning i ett samlat dokument för delegationsbeslut.

§ 13 Dnr GM 2021-000023007

Grundläggande granskning år 2020 av Gemensam måltidsnämnd, Regionen

Gemensam måltidsnämnds beslut

1. Notera revisionsrapporten
2. Uppdra till förvaltningschef att ta fram en samlad delegationsordning där nämndens samtliga delegationer framgår
3. Uppdra till förvaltningschef att se till att yttrande avseende verkställda och planerade åtgärder tillsänds revisionskontoret senast den 20 september 2021.

Sammanfattning

Regionens revisorer har granskat gemensam måltidsnämnd år 2020. Bedömningen är att måltidsnämnden hade en tillräcklig måluppfyllelse år 2020. Revisorernas granskning visar att nämnden i hög grad uppfyllde sina målsättningar. Nämnden redovisade vid årets slut ett balanserat överskott med 4,3 miljoner kronor.

Revisorerna samlade bedömning är att nämnden i huvudsak hade en tillräcklig styrning och kontroll över sitt ansvarsområde. Granskningen visar att redovisningen av måluppfyllelsen var väl strukturerad. Nämndens mål och indikatorer var mätbara. Nämnden hade också i hög grad beslutat om grundläggande styrdokument för sin verksamhet. Revisorerna bedömer dock att nämnden bör besluta om en samlad delegationsordning. Revisorerna bedömer också att kvaliteten i nämndens internkontrollarbete kan fortsätta utvecklas. Bland annat fanns det vissa brister i redovisningen av kontrollerna.

Revisorerna rekommenderar måltidsnämnden att:

- Besluta om en samlad delegationsordning där nämndens samtliga delegationer framgår.

Revisorerna har i ett missiv begärt yttrande från måltidsnämnden med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder som skall vara revisionskontoret tillhanda senast den 20 september 2021.

Beslutsunderlag

Gemensam måltidsnämnds tjänsteskrivelse, daterad 2021-04-27

Missiv från regionens revisorer, daterad 2021-03-26

Revisionsrapport Grundläggande granskning år 2020 av måltidsnämnden

Beslutet sänds till:

Regionstyrelsen
Regionens revisorer