

Kommunrevisionen

Till:
Kommunfullmäktiges presidium

Falu kommun

För kännedom:
Kommunstyrelsen
Styrelsen Lugnet i Falun AB

2019-11-13

Revisionsrapport – ”Granskning av VD:s utövning, arbetsmiljö och upphandling”

På uppdrag av Falu kommuns lekmannarevisorer har KPMG genomfört en granskning avseende VD:s utövning, arbetsmiljö och upphandling i Lugnet i Falun AB (LUFAB). Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2019.

Revisionen rekommenderar fullmäktige att begära in ett yttrande över bifogad revisionsrapport från kommunstyrelsen och styrelsen i LUFAB till fullmäktiges sammanträde i februari 2020. Yttrandet bör även lämnas till revisionen för kännedom. Revisionen önskar i lämnat yttrande en redogörelse över beslutade åtgärder samt uppskattat tidsperspektiv för beslutade åtgärder.

I revisionsrapporten som bifogas framgår väsentliga iakttagelser och rekommendationer. Mot bakgrund av granskningen rekommenderas LUFAB:s bolagsstyrelse att:

- Fastställa rutiner för direktupphandling baserat på kommunens riktlinjer
- Fastställa rutiner för internkontroll baserat på kommunens riktlinjer
- Fastställa rutiner för ett systematiskt arbetsmiljöarbete
- Säkerställa och följa upp efterlevnaden av ovanstående rutiner och riktlinjer
- Säkerställa en ökad kännedom inom styrelsen angående ansvar och styrelsearbete

Vidare rekommenderas kommunstyrelsen att:

- Säkerställa och följ upp efterlevnaden av både kommunallagen och Falu kommuns företagspolicy avseende uppsiktsplikten av de kommunala bolagen.

På uppdrag från Falu kommuns revisorer

Lars Lundh
Ordf. Kommunrevisionen

Leif Bergh
Vice ordf. Kommunrevisionen