



Handläggare
Selma Musabasic
Telefon: 08- 508 28947

Till
Miljö- och hälsoskyddsnämnden
2017-01-31, p 11

Revisorernas rapport om granskning av beredning, beslut och ansökan om EU-bidrag och styrning av EU-projekt

Förvaltningens förslag till beslut

Godkänna anmälan av PwCs fördjupad granskning avseende beredning, beslut och ansökan om EU-bidrag samt styrning av EU-projekt.

Gunnar Söderholm
Förvaltningschef

Mikael Nyberg
Avdelningschef

Sammanfattning

På uppdrag av revisionskontoret utförde PwC under 2016 fördjupade granskningar av bland annat hantering av EU-projekt:

Granskningen inriktades mot att bedöma följande:

- Är nämndens interna kontroll avseende beredning, beslut och ansökan samt planering och uppföljning av EU-projekt som finansieras med hjälp av EU-bidrag tillräcklig?
- Sker redovisning av intäkter och kostnader för projekten på ett sådant sätt att en rättvisande bild av resultat och ställning erhålls?

Miljöförvaltningen uppfyller alla kontrollmål. PwC bedömer att nämndens interna kontroll avseende beredning, beslut och ansökan samt planering och uppföljning av EU-projekt som finansieras med hjälp av EU-bidrag i huvudsak är tillräcklig. Vidare bedömer PwC att redovisning av intäkter och kostnader för projekten sker på ett sådant sätt att en rättvisande bild av resultat och ställning erhålls.

Bakgrund

Den kommunala revisionen är fullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivs i nämnder och bolagsstyrelser. Stadsrevisionen i Stockholm granskar nämnders och styrelserns ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag. Stadsrevisionen omfattar både de förtroendevalda revisorerna och revisionskontoret.

Den grundläggande granskningen genomförs varje år vid alla nämnder. Den grundläggande granskningen kompletteras med fördjupade granskningar i den omfattning och med den inriktning som behövs för att säkerställa att revisorerna har tillräckligt underlag för sitt uttalande i revisionsberättelsen. Behovet av fördjupad granskning grundas på en riskanalys för respektive nämnd.

På uppdrag av revisionskontoret utförde PwC följande fördjupade granskningar under 2016:

- Projektredovisning (GrowSmarter och NonHazCity. Miljöförvaltningen är koordinator för båda de EU-projekt som granskats.)
- Internkontroll (inklusive internkontroll av projekten)
- Samordning av stadens bilar (fleet management)

Här presenteras granskning av miljöförvaltningens styrning av EU-projekt och hantering av EU-bidrag. Det gångna årets granskningar, både den grundläggande och de fördjupade granskningarna, sammanfattas i årsrapporten som kommer mars 2017.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen anser att revisionsgranskningar bidrar till bättre ekonomistyrning och effektivare utnjutande av resurser och uppskattar att revisorerna har uppmärksammat miljöförvaltningens goda hantering av EU-projekten.

Förvaltningen fortsätter upprätthålla högkvalitativ styrning av EU-projekten genom god planering och effektiv intern kontroll som förebygger och hanterar risker inom projekten.

SLUT

Bilagor

Gransknings PM Hantering av EU-projekt