

BENGTSFORS KOMMUN

Revisorerna

2011-09-09

| | |
|---------------------------------------------|----------------------------|
| BENGTSFORS KOMMUN Kommunstyrelsen | |
| 2011 -09- 09 | |
| Diarienum: 2011.487 | Diarietplanbeteckn: 007 |

Till: Kommunstyrelsen

För kännedom: Kommunfullmäktige

Intern kontroll avseende kommunens fordon

Revisorerna genomförde 2007 en granskning av den interna kontrollen avseende kommunens fordon.

I den då genomförda granskningen kunde konstateras att det fanns ett behov av att väsentligen förbättra den interna kontrollen på detta område i kommunen. Av de då fyra granskade enheter bedömdes att endast en enhet hade en acceptabel intern kontroll över sina fordon. De övriga tre enheterna hade så pass stora brister i den interna kontrollen att denna ej kunde bedömas som tillfredsställande.

Utifrån den då genomförda granskningen gav vi ett antal rekommendationer för att stärka den interna kontrollen på området.

Vi har nu som en del i vårt granskningsarbete gjort en enklare uppföljning av denna granskning genom samtal med kommunens fordonsansvarige tjänsteman. Utifrån detta samtal kan vi konstatera att det finns stora risker för att den interna kontrollen på detta område fortfarande har brister.

Vår uppföljning indikerar bl.a. att:

- körjournaler inte användes aktivt och på ett enhetligt sätt av alla enheter i kommunen
- det saknas avstämningsrutiner för drivmedel
- det saknas fungerande rutiner/system för uppföljning av fordonens effektivitet

Mot ovanstående bakgrund vill vi att kommunstyrelsen redovisar sin bedömning av den interna kontrollen avseende kommunens fordon samt vilka förbättringsåtgärder av den interna kontrollen som genomförts på detta område sedan vår granskning genomfördes 2007.

Revisorerna vill att kommunstyrelsen inkommer med svar på ovanstående senast den 30 november 2011.

För kommunrevisionen


Nils-Gunnar Nilsson
Ordförande/Revisor


Ask Fjellklång
Revisor