

Till: Servicenämnden

Till: Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen för kännedom

2017-12-12

Granskning av måltidsservice

KPMG har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Trelleborgs kommun granskat kommunens måltidsservice.

Vår sammanfattade bedömning utifrån granskningens syfte och revisionsfrågor är att servicenämndens styrning och uppföljning av måltidsservice i huvudsak är ändamålsenlig utifrån produktionen. Det finns adekvata styrdokument och en tydlig ledning och styrning med en verksamhetsansvarig måltidschef. Vidare kan vi konstatera att det finns en av nämnden beslutad intern kontrollplan. Vi anser dock att nämnden bör vara mer aktiv vid utförandet av risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för den interna kontrollplanen. Vi menar att nämndens perspektiv på verksamheten skiljer sig mot förvaltningens och kan därmed framlägga andra risker.

Vi kan konstatera att måltidsservice genomför kunduppföljningar inom skolan men ser gärna att riktade undersökningar även sker på de särskilda boendena.

Vidare vill vi tydliggöra vikten av att måltidsservice tillsammans med bildnings- och socialnämnden fastställer överenskommelser som förtydligar gränssnittet mellan verksamheterna, vad gäller kostnad såväl som ansvar. Detta är särskilt av vikt då måltidsservice redovisat negativa underskott flera år i rad.

Revisorernas iakttagelser och bedömningar framgår i bifogad rapport.

Revisorerna önskar svar från servicenämnden kring vilka åtgärder nämnden avser att vidta med anledning av resultatet i granskningen. Yttrandet ska vara revisionen tillhanda senast under mars månad 2018.

För Trelleborgs kommuns revisorer



Leif Malmstein

Ordförande