

## Yttrande angående landstingsrevisionens grundläggande granskning av Folkhögskolestyrelsen år 2016.

Folkhögskolestyrelsen tackar för den genomförda granskningen av ansvarsutövande. Vi vill härmed överlämna följande kommentarer till rekommendationerna:

- **Fortsätta utveckla resultatet av målstyrningen.**

Verksamhetsplanen har utvecklats och är numera gemensam för skolorna. Därmed finns en tydligare koppling till landstingsfullmäktiges mål och uppdrag, utöver de krav som ställs från folkbildningsrådet. Detta utvecklingsarbete fortsätter och ökad exakthet eftersträvas.

- **Besluta om delegationsordning i enlighet med kommunallagens krav.**

Folkhögskolestyrelsen planerar att besluta om delegationsordning under 2017.

- **Besluta om attestordning och dokumenthanteringsplan.**

Folkhögskolestyrelsen planerar att besluta om attestordning och dokumenthanteringsplan under 2017.

- **Säkerställa att det finns rutiner för ärendeberedning och uppföljning av delegationsbeslut.**

Arbetet påbörjas med stöd av tjänsteman på VLL under 2016 och fortsätter under innevarande år.

- **Utveckla arbetet med den interna kontrollen.**

Genomgång av internkontrollplanen med fokus på riskanalys, kontrollfunktion samt genomförande och redovisning görs under 2017 för att utmytna i en utvecklad samlad plan under 2018.

- **Säkerställa att det finns rutiner så att regler kring upphandling och direktupphandling följs.**

Genomgång tillsammans med upphandlingsenheten ska genomföras.

- **Säkerställa att det finns rutiner för användandet av folkhögskolans fordon och säkerställ att rutinerna efterlevs.**

Gemensamt policydokument för fordonsanvändandet fastställs under 2017.

Vänligen

Folkhögskolestyrelsen

BB SA