

Revisionsrapport

Granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut

Söderhamns kommun

David Boman
Niklas Eriksson

Juni 2016

Innehåll

Sammanfattning och revisionell bedömning	2
1. Inledning	4
1.1. Bakgrund	4
1.2. Revisionsfråga	4
1.3. Kontrollmål	4
1.4. Avgränsning.....	4
1.5. Metod.....	5
2. Resultat	6
2.1. Informationsöverföring till verkställande part	6
2.1.1. Iakttagelser.....	6
2.1.2. Bedömning	7
2.2. Återrapportering	7
2.2.1. Iakttagelser.....	7
2.2.2. Bedömning	7
2.3. Uppföljning.....	7
2.3.1. Iakttagelser.....	7
2.3.2. Bedömning	8
2.4. Beslut om åtgärd och uppdrag till förvaltningsorganisationen	8
2.4.1. Iakttagelser.....	8
2.4.2. Bedömning	8
Bilaga - stickprov	9

Sammanfattning och revisionell bedömning

Kommunallagen ålägger nämnd och styrelse att svara för verkställigheten av fullmäktiges beslut. Syftet med granskningen är att bedöma rutinerna för hanteringen av kommunfullmäktiges och styrelsens beslut, hur verkställigheten av besluten säkerställs samt hur återrapportering sker.

Revisionell bedömning

Vår revisionella bedömning är att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt en ändamålsenlig kontroll av att fullmäktiges och styrelsens beslut verkställs.

Bedömningarna av kontrollmålen som ligger till grund för svaret på revisionsfrågan

Kontrollmål	Bedömning
<i>Rutiner finns för att säkerställa att nödvändig information för beslutens verkställighet överförs till den verkställande parten.</i>	Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt att det finns rutiner för att säkerställa att nödvändig information för beslutens verkställighet överförs till den verkställande parten.
<i>Rutiner finns för att återrapportera verkställighet.</i>	Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt att det finns rutiner för att återrapportera verkställighet.
<i>Rutiner finns för att följa upp verkställighet av beslut.</i>	Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt att det finns rutiner för att följa upp verkställighet av beslut.
<i>Beslut som fattas av fullmäktige eller styrelsen och som föranleder en åtgärd och/eller uppdrag till olika nivåer i kommunens organisation, har verkställts.</i>	Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt att beslut som fattas av fullmäktige eller styrelsen, och som föranleder en åtgärd och/eller uppdrag till olika nivåer i kommunens organisation, har verkställts.

Rekommendationer

Vi rekommenderar att kommunstyrelsen säkerställer att de dokumenterade rutiner som håller på att arbetas fram för ärendehantering kring verkställighet av fullmäktiges beslut implementeras.

Vi rekommenderar att rutinerna bör säkerställa en säker och tillfredställande:

- informationsöverföring från fullmäktige till verkställande nämnd/styrelse och förvaltning,
- regelbunden återrapportering till nämnd/styrelse, och
- uppföljning av verkställda beslut

1. Inledning

1.1. Bakgrund

Att omsätta ett beslut till handling kräver en effektiv kommunikation. Eventuella brister här kan medföra att verkställigheten av beslut får en annan inriktning än vad beslutsfattaren avsett. Det kan också medföra att verkställigheten fördröjs, tar onödigt mycket energi och kraft ur organisationen eller till och med att verkställigheten helt uteblir. Det är därför viktigt att det finns tydliga rutiner för en effektiv expediering av beslut, återrapportering av verkställighet och en uppföljning av denna.

Kommunallagen ålägger nämnd och styrelse att svara för verkställigheten av fullmäktiges beslut.¹

Syftet med granskningen är att bedöma rutinerna för hanteringen av kommunfullmäktiges och styrelsens beslut, hur verkställigheten av besluten säkerställs samt hur återrapportering sker.

1.2. Revisionsfråga

Har kommunstyrelsen en ändamålsenlig kontroll av att fullmäktiges och styrelsens beslut verkställs?

1.3. Kontrollmål

- Rutiner finns för att säkerställa att nödvändig information för beslutens verkställighet överförs till den verkställande parten.
- Rutiner finns för att återrapportera verkställighet.
- Rutiner finns för att följa upp verkställighet av beslut.
- Beslut som fattas av fullmäktige eller styrelsen och som föranleder en åtgärd och/eller uppdrag till olika nivåer i kommunens organisation, har verkställts.

1.4. Avgränsning

Granskningen avgränsas till att avse förekomst av rutiner och kontroll av verkställighet av beslut i fullmäktige från och med september 2014 till och med september 2016.

¹ KL 3 kap. 14 §: *Nämnderna (och kommunstyrelsen, red.anm.) bereder fullmäktiges ärenden och ansvarar för att fullmäktiges beslut verkställs.*

KL 6 kap. 4 § 3 p: *Det åligger styrelsen särskilt att [...] verkställa fullmäktiges beslut.*

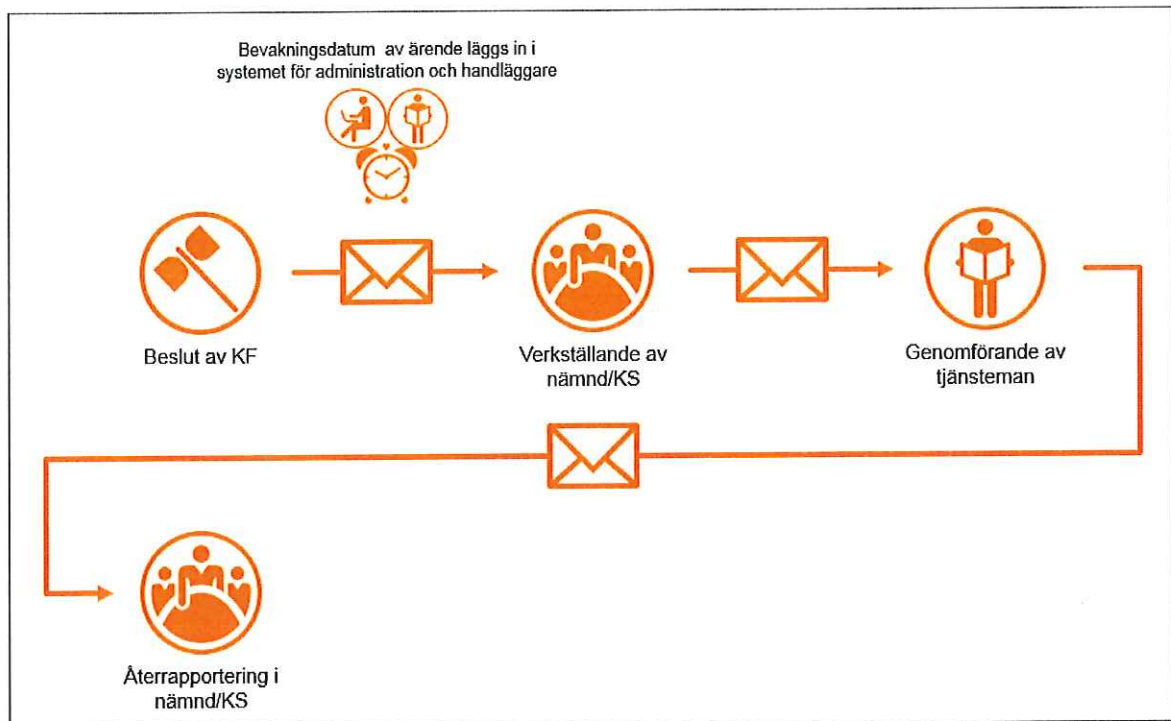
KL 6 kap. 5 §: *Fullmäktige får besluta att en annan nämnd än styrelsen helt eller delvis skall sköta om förvaltning och verkställighet i fråga om egendom samt verkställa fullmäktiges beslut.*

1.5. Metod

Genomgång av kommunfullmäktiges protokoll under nämnda period samt styrelsens och nämndernas verkställighetsbeslut relaterat till periodens fullmäktigebeslut. Uppföljning via diariesamt intervjuer med kommunchef, registrator och stickprov.

2. Resultat

Bestämmelserna i KL 3 kap. och KL 6 kap. får tolkas som att om fullmäktige inte har gett en specifik nämnd i uppdrag att verkställa fullmäktiges beslut, eller om frågan för vilken beslut ska verkställas inte ligger inom en särskild nämnds ansvarsområde, ligger det på kommunstyrelsens ansvar att verkställa beslutet. Av KL 6 kap. 4 § framgår även att kommunstyrelsen har det yttersta ansvaret för att fullmäktiges beslut verkställs.



Förenklad bild av händelseförlopp vid verkställighet av fullmäktiges beslut

Från intervju noteras att det pågår ett arbete med att ta fram nya rutiner och handledningsdokument för bl.a. ärendehantering kring verkställighet av fullmäktiges beslut. Framtagandet av nya nedtecknade rutiner beror, enligt uppgift, på att kommunen har haft en förhållandevis hög omsättning av handläggare, varpå de har noterat att avsaknaden av nedtecknade rutiner medför risker för kontinuiteten i ärendehantering.

2.1. Informationsöverföring till verkställande part

Kontrollmål: Rutiner finns för att säkerställa att nödvändig information för beslutens verkställighet överförs till den verkställande parten.

2.1.1. Iakttagelser

Enligt uppgift saknas det dokumenterade rutiner för *hur information om fullmäktiges beslut ska komma verkställande part tillhanda*. Enligt uppgift pågår ett arbete med att ta fram dokumenterade rutiner för denna process.

Från intervju noteras att det finns inarbetade rutiner (om än ej nedtecknade) för informationsöverföring från fullmäktige till verkställande nämnd/styrelse och förvaltning. Efter

att fullmäktige har fattat beslut genomförs en genomgång av beslutsprotokollen i vilka återrapporteringsdatum noteras i ärendehanteringssystemet för datumbevakning och i de protokollskopior som skickas till berörd nämnd/styrelse och tjänsteman.

Av intervju framgår att det ärendehanteringssystem som används idag kräver manuella ingrepp i flera led i ärendehanteringskedjan för att ärenden (och information) ska skickas vidare till nästa instans.

Från intervju framgår att det har förekommit ett fåtal fall där ärenden har stannat upp i överföringen från fullmäktige till utförande part, p.g.a. användandet av gamla mallar i de fall fullmäktige formulerar ett beslut som avviker från kommunstyrelsens förslag. Detta har åtgärdats genom en manuell kontroll (genomförs av kommunchef och kommunsekreterare) av de ärenden som behandlats i fullmäktige.

2.1.2. Bedömning

Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt att det finns rutiner för att säkerställa att nödvändig information för beslutens verkställighet överförs till den verkställande parten.

2.2. Återrapportering

Kontrollmål: Rutiner finns för att återrapportera verkställighet.

2.2.1. Iakttagelser

Enligt uppgift finns inte några dokumenterade rutiner för *hur verkställandet av beslutet ska återrapporteras till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige*. Enligt uppgift pågår ett arbete med att ta fram dokumenterade rutiner för denna process.

I mallen för beslut finns det en ruta i vilken återrapporteringsdatum ska anges. Från intervju noteras att tydligheten i när återrapportering från förvaltningen till nämnd eller kommunstyrelse och vidare till kommunfullmäktige ska ske har varierat. Enligt uppgift har nämnd/kommunstyrelse ibland inte angett ett datum för återrapportering. I dessa fall har återrapportering endast skett först efter att beslutet har verkställts i sin helhet.

Enligt uppgift har rutinen (ej dokumenterad) ändrats till att det alltid skall anges huruvida återrapportering ska eller inte ska ske.

2.2.2. Bedömning

Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt att det finns rutiner för att återrapportera verkställighet.

2.3. Uppföljning

Kontrollmål: Rutiner finns för att följa upp verkställighet av beslut.

2.3.1. Iakttagelser

Enligt uppgift finns inte några dokumenterade rutiner för *uppföljning av verkställda beslut*. Enligt uppgift pågår ett arbete med att ta fram rutiner för denna process.

Från intervju noteras att kommunstyrelsen två gånger om året tar del av en uppföljningsrapport avseende de beslut, avseende motioner och medborgarförslag, som har föranlett en åtgärd. I rapporten ges en översikt av när beslutet ska vara verkställt i sin helhet och återrapporterat.

2.3.2. Bedömning

Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt att det finns rutiner för att följa upp verkställighet av beslut.

2.4. Beslut om åtgärd och uppdrag till förvaltningsorganisationen

Kontrollmål: Beslut som fattas av fullmäktige eller styrelsen, och som föranleder en åtgärd och/eller uppdrag till olika nivåer i kommunens organisation, har verkställts.

2.4.1. Iakttagelser

Utifrån ett stickprov om 12 ärenden som har föranlett åtgärder har tre beslut verkställts i sin helhet, för sju beslut har verkställighet påbörjats och ett beslut har ej verkställts (p.g.a. omständigheter som kommunen inte råder över själv). I ett av de utvalda ärendena har vi i denna granskning inte fått någon återkoppling på verkställighetens status. Se bilaga för mer förteckning över ärenden.

2.4.2. Bedömning

Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt att beslut som fattas av fullmäktige eller styrelsen, och som föranleder en åtgärd och/eller uppdrag till olika nivåer i kommunens organisation, har verkställts.

Bilaga - stickprov

Ärende	Protokoll	Uppdrag har genomförts enligt beslut	Ärendet har återrapporterats från förvaltning till nämnd/styrelse	Om uppdrag har genomförts i sin helhet, har uppföljning eller utvärdering genomförts av uppdraget?	Om uppföljning eller utvärdering har genomförts, har nämnden/styrelsen tagit del av resultatet?
Besöksnäringsstrategi 2015-2020	§ 224 KS/2014/0038				
Bostadsförsörjningsprogram för Söderhamns kommun	§ 225 KS/2014/0228	Påbörjat	Ej slutrapporterat		
Näringslivsprogram för Söderhamns 2015-2020	§ 27 KS/2014/0086	Genomfört	Slutrapporterat		
Avfallsplan 2015-2030	§ 226 KS/2012/0379	Påbörjat	Ej slutrapporterat		
HR-samverkan Hälsingland	§ 65 KS/2013/0039	Ej genomfört*	Återrapporterat (till Hälsingerådet)		
Motion. Upprätta integrationsplan	§ 98 KS/2014/0237	Påbörjat	Återrapporterat		
Motion. Socialt företagande	§ 102 KS/2014/0233	Påbörjat	Återrapporterat	Årlig i näringslivsenheten	
Förslag om framtida övergripande samhällsplanering	§ 110 KS/2015/0111	Genomfört	Återrapporterat		
Kundtjänst	§ 139 KS/2013/0365	Påbörjat	Återrapporterat		
Energieffektiv EPC-projekt	§ 167 KS/2010/0294	Påbörjat	Återrapporterat		
Projekt centrumutveckling	§ 194 KS/2013/0157	Genomfört	Slutrapporterat	Effektutvärdering har genomförts	Återrapporterat
Gemensamt projekt Arbetslösa ungdomar	§ 241 KS/2015/0244	Påbörjat	Ej slutrapporterat		

* Beslutet är ej genomfört då endast två av fyra kommuner beslöt att bilda en gemensam HR-organisation.

År-månad-dag

David Benn

Uppdragsledare

David Benn

Projektledare

