

Granskning av beslutsuppföljning

Granskningens inriktning

Att fattade beslut genomförs, eller återrapporteras om de av någon orsak inte genomförts, är något politiken många gånger förutsätter. Med hänsyn till det demokratiska systemet och legitimiteten för den politiska nivån är det viktigt att säkerställa att fattade beslut genomförs.

Resultat

I kommunallagen regleras generellt sett inte hur nämndernas beslut ska verkställas eller följas upp utan det är upp till kommunen att utarbeta rutiner för detta. I lagen regleras däremot att nämnderna ansvarar för att fullmäktiges beslut verkställs samt att nämnderna ska redovisa till fullmäktige hur de fullgjort de uppdrag som fullmäktige har lämnat till dem. Det är fullmäktige som ska besluta om omfattningen av redovisningen och formerna för den. För de uppdrag som lämnas av respektive nämnd till förvaltningen är det inte reglerat att/hur redovisning ska ske.

Granskningen visar att det saknas skriftliga rutiner och riktlinjer för beslutsuppföljning. För kommunstyrelsen finns dock rutin/system för uppdrag från fullmäktige, där det tydliggörs att den som är ansvarig för uppdraget även ska återrapportera detta till styrelsen. För fritidsnämnden och kulturnämnden finns ett system som används av nämndsekreteraren för att säkerställa att beslut som ska följas upp hanteras. Den generella bedömningen som görs av respondenterna är att de flesta besluten som nämnderna/styrelsen tar också verkställs.

Som en del av granskningen har samtliga beslut som tagits i kommunstyrelsen, fritidsnämnden samt kulturnämnden under perioden januari 2015 till mars 2018 gått igenom varpå 35 beslut har valts ut och följts upp.

Uppföljningen visar att av de 35 granskade besluten har 22 verkställts i sin helhet, 6 beslut har verkställts delvis och 2 av besluten är inte verkställda. Att beslut bedöms som delvis verkställda beror på att samtliga delar i beslutet inte verkställts, exempelvis beslut som tagits under 2018. I ytterligare tre av de granskade besluten bedöms ärendena fortfarande vara pågående, vilket bland annat rör sig om utredningar som inte är

avslutade och i två fall har ärendena avslutats innan beslutet hunnit verkställas.

Av de åtta beslut som inte verkställts eller endast verkställts till viss del uppges hälften ha återrapporterats till nämnden. Granskningen visar därmed att det inte alltid sker en återrapportering till nämnden/styrelsen om beslutet inte verkställs eller om det endast verkställs delvis/på alternativt sätt. Hur beslut återrapporterats skiljer sig åt mellan de olika besluten/ärendena. Ibland sker återrapportering skriftligt i form av tertialrapporter och årsbokslut och ibland genom muntlig rapportering i samband med presidieträffar eller nämndssammanträden.

Rekommendationer

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi styrelse och nämnder att:

- hitta former/arbetssätt för att säkerställa att beslut verkställs och att beslut som inte verkställs återrapporteras till ansvarig styrelse/nämnd, exempelvis genom att:
 - upprätta riktlinjer/rutiner som tydliggör hur hantering/uppföljning av beslut ska ske
 - ange vid beslutstillfället om, när och till vem ett beslut ska återrapporteras

KPMGs rapport "Granskning av beslutsuppföljning, 2018-06-04".

För ytterligare information, kontakta:
Revisionens ordförande Johnny Sandström, tel
070-677 34 89

eller KPMG, Liz Gard, tel 070-875 93 19