

Kommunstyrelsen

Revisionsrapport I/2017 – granskning av kommunstyrelsens arbete genom utskott

Yttrande till kommunfullmäktiges revisorer

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar stadsledningskontorets förslag till yttrande över revisionsrapport 1/2017 – Granskning av kommunstyrelsens arbete genom utskott

Sammanfattning

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Nacka kommun granskat kommunstyrelsens arbete genom utskott med syfte att bedöma om det finns tydliga, lagenliga och ändamålsenliga riktlinjer och delegationsordning för utskotten samt om ansvar och roller är tydliga i förhållande till kommunstyrelsen. I granskningen anser EY att det finns vissa brister kring delegationsordningen och delegationsbeslut. Utifrån granskningen lämnas rekommendationer till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har fått tillfälle att yttra sig över revisionsrapporten och dess rekommendationer. I förslaget till yttrande framhålls i huvudsak att delegationsordningen och rutinerna för anmälan av delegationsbeslut är förenlig med kommunallagen, men att det i vissa avseenden ska ske en översyn av delegationsordningen för att säkerställa att det inte råder någon otydlighet om vad som avses i berörda delegationspunkter. Vidare framgår att rutin om anmälan av delegationsbeslut kommer att ändras så att delegatens funktion framgår av listan över delegationsbeslut.

Ärendet

Revisionsuppdrag

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Nacka kommun granskat kommunstyrelsens arbete genom utskott med syfte att bedöma om det finns tydliga, lagenliga och ändamålsenliga riktlinjer och delegationsordning för utskotten, samt om ansvar och roller är tydliga i förhållande till kommunstyrelsen. Revisionen har skett genom

Granskning av delegationsordning och övriga styrdokument för arbetet inom kommunstyrelsens och dess utskott samt protokoll och handlingar. Intervjuer har genomförts med kommunstyrelsens ordförande, stadsdirektör och stadsjurist.

Slutsatser i revisionsrapporten

Utifrån granskningen anser revisorerna att det finns vissa brister kring hänvisning och användning av aktuell delegationsordning samt möjlighet att kontrollera att rätt delegat har fattat beslutet enligt delegationsordningen. Därutöver konstateras att de beslut som fattas på delegation av utskotten inte återfinns i listan över delegationsbeslut som anmäls till kommunstyrelsen utan istället anmäls samtliga beslut genom att utskottens protokoll redovisas och anmäls till nämnden.

Revisionen rekommenderar även att utskottens arbetsordningarna ses över och i den utsträckning det är möjligt omarbetas med avstamp i samma mall. Vidare framförs det att det finns ett antal delegationspunkter som rör strategisk inriktning för verksamheter, beslut om förändring av verksamhetsområde, beslut om större verksamhetsförändringar, start och nedläggning av verksamhetsområde, beslut om indelning av verksamhetsområde samt delegation av ett helt verksamhetsområde som inte bedöms tillåtna att delegera enligt kommunallagen.

Föreslaget yttrande över revisionsyttrandet och dess rekommendationer

I föreslaget yttrande föreslås kommunstyrelsen i huvudsak framföra att den bedömer att delegationsordningen och rutinerna för anmälan av delegationsbeslut är förenliga med kommunallagen, men att det i vissa avseenden ska ske en översyn av delegationsordningen för att säkerställa att det inte råder någon otydlighet om vad som avses i berörda delegationspunkter. Vidare framgår att rutin om anmälan av delegationsbeslut kommer att ändras så att delegatens funktion framgår av listan över delegationsbeslut.

I revisionsrapporten anges att det av delegationsordningen tydligt framgår vilket ansvar som åvilar arbetsutskottet. Mot bakgrund av att ansvarsfördelningen är tydlig mellan utskottet och kommunstyrelsen framförs det i yttrandet att det inte bedöms föreligga behov av en arbetsordning. Tjänstemannaorganisation kommer dock att göra en översyn av de övriga utskottens arbetsordningar för att säkerställa behovet och strukturen av dessa.

Ekonomiska konsekvenser

Kostnader för de åtgärder som vidtas bedöms inte medföra några ekonomiska konsekvenser.

Konsekvenser för barn

I det föreslagna yttrandet redovisas åtgärder som syftar till öka transparensen av kommunens beslutfattande. Detta bedöms i sin tur ha en positiv effekt på att utöka de unga medborgarnas insyn i beslutsfattandet.



Bilagor

1. Revisionskrivelse med bifogad revisionsrapport
2. Stadsledningskontorets förslag till yttrande

Helena Meier
Stadsjurist
Stadsledningskontoret

Sidrah Schaider
Kommunjurist
Juridik- och kanslienheten