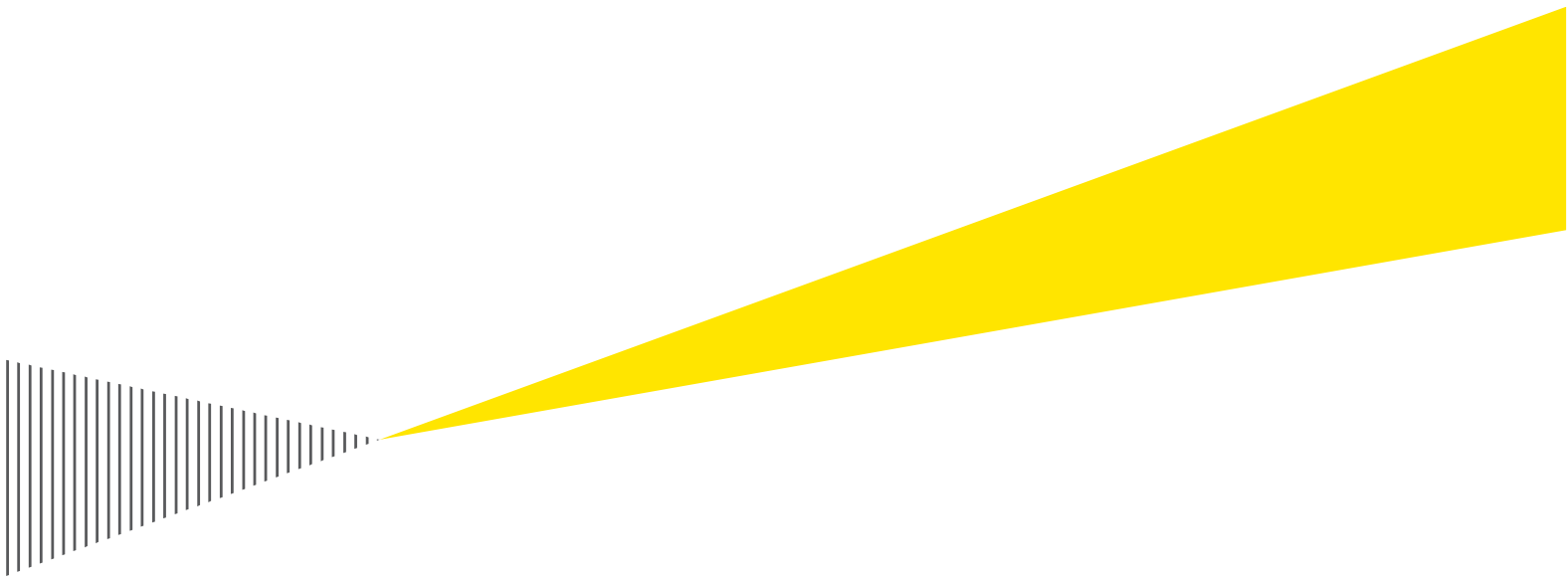


Lunds kommun

Uppföljning av hur kommunfullmäktiges
beslut verkställs och följs upp



Building a better
working world

Innehåll

1. Sammanfattning	2
2. Inledning	3
2.1. Bakgrund.....	3
2.2. Syfte och revisionsfrågor	3
2.3. Genomförande	3
2.4. Revisionskriterier.....	4
3. Granskningsresultat	5
3.1. Uppföljning av 2015 års granskning	5
3.2. Kommunkontorets processkartläggning.....	7
3.3. Stickprovsresultat.....	9
3.4. Återrapportering och åtgärder vid avvikelser	15
3.5. Kommunstyrelsens uppsikt.....	17
4. Sammanfattande bedömning	18
<i>Bilaga 1: Källförteckning</i>	<i>19</i>

1. Sammanfattning

De förtroendevalda revisorerna i Lunds kommun har gett EY i uppdrag att bedöma om kommunstyrelsen och nämnderna har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporteras.

Vår sammanfattande bedömning är att ärendeberedningsprocessen till stor del fungerar när det gäller verkställigheten, men att det finns brister när det kommer till återrapporteringen. Vår bedömning grundar sig på att majoriteten av kommunfullmäktiges beslut är verkställda, men det är en minoritet som återrapporteras. Vi anser att en återkoppling avseende resultatet av genomförda kommunfullmäktigebeslut bör utgöra en del av verkställandet.

Vi har bland annat gjort följande iakttagelser:

- ▶ Ärendet "Samordning av parkeringsproblematiken i Lund", ett av de två icke verkställda uppdragen i den föregående granskningen, väntar på politisk behandling av kommunstyrelsen.
- ▶ Ärendet "Riktlinjer för arbete med HBTQ i Lunds kommun" som även den ingick i den föregående granskningen har hanterats som en informationspunkt vid ett nämndsammanträde hos utbildningsnämnden.
- ▶ Kommunkontoret fick 20 november 2015 i uppdrag att se över omfattning och former för bevakning och återrapportering av de uppdrag till nämnderna som kommunfullmäktige beslutat om. Uppdraget har lett till en processkartläggning av ärendeberedningsprocessen. Ett arbete som fortfarande är pågående.
- ▶ Verkställighetsgraden för de beslut som ingår i granskningen varierar beroende på beslutstyp. Uppdrag och särskilda EVP-uppdrag har såväl högre verkställighetsgrad som högre återrapporteringsgrad. Motsatt förhållande gäller för motioner och medborgarförslag.
- ▶ Det finns idag inga generella krav på att återrapportera uppdrag om de inte avser ekonomin eller uppdrag som tilldelas i samband med budgeten.
- ▶ Inom ramen för nämndernas interna kontrollarbete för 2015 fanns ett kontrollmoment som avsåg nämndernas följsamhet mot kommunfullmäktiges mål och uppdrag. Kontrollmomentet syftade till att granska att kommunens nämnder och styrelser följer de mål, prioriteringar och uppdrag som kommunfullmäktige har beslutat.

Utifrån granskningsresultatet rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- ▶ stärka sin bevakning av de uppdrag som ges till nämnderna från kommunfullmäktige utöver de som ingår i EVP,
- ▶ säkerställa sitt beredningsansvar gentemot kommunfullmäktige för att minimera dröjsmål på grund av otydligt formulerade uppdrag, samt
- ▶ tydliggöra återrapporteringen av verkställda beslut till kommunfullmäktige i det fortsatta arbetet avseende ärendeberedningsprocessen.

2. Inledning

2.1. Bakgrund

Kommunfullmäktige är enligt kommunallagen kommunens högsta beslutande politiska organ. I styrelsens och nämndernas uppdrag ingår dels att bereda ärenden som ska beslutas av kommunfullmäktige, dels att verkställa frågor som delegerats till dem från kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen har det yttersta ansvaret för att tillse att kommunfullmäktiges beslut verkställs och ska genom sin uppsiktsplikt säkerställa att fullmäktiges beslut följs och genomförs. Det åligger även kommunstyrelsen att återrapportera till kommunfullmäktige i vilken mån styrelsen fullgjort uppdragen som delegerats.

Kommunstyrelsens och nämndernas verkställande av kommunfullmäktiges beslut utgör en viktig del i den demokratiska processen. En återkoppling avseende resultatet av genomförda beslut kan anses som en del av verkställandet och innebär också att kommunfullmäktige får en återkoppling kring vad som hänt i de ärenden de fattat beslut om. För att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs och efterlevs är det viktigt att kommunstyrelsen utvecklar former för sin uppsikt, så att eventuella avvikelser från fullmäktiges beslut upptäcks och att insatser görs för att säkerställa implementering. Det finns annars en risk att de beslut, mål och riktlinjer som kommunfullmäktige fattat beslut om, inte höras och implementeras.

Med detta som utgångspunkt har revisorerna i sin risk- och väsentlighetsbedömning sett det som angeläget att granska huruvida kommunstyrelsen och nämnder säkerställer hantering, verkställighet och återrapportering av kommunfullmäktiges beslut i enlighet med gällande lag och riktlinjer.

2.2. Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen och nämnderna har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporteras. Med ändamålsenlighet avses kommunstyrelsens och nämndernas förutsättningar för att hantera, verkställa och följa upp arbetet med ett tillfredsställande resultat utifrån sitt uppdrag.

I granskningen besvaras följande revisionsfrågor:

- ▶ Hur säkerställer kommunstyrelsen och nämnderna att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporteras på ett tillfredsställande sätt?
- ▶ Återrapporteras avvikelser från beslut till kommunfullmäktige?
- ▶ Vidtas åtgärder om avvikelser identifieras?
- ▶ Finns en tydlig roll- och ansvarsfördelning mellan kommunstyrelsen/nämnderna och förvaltningen i bevakningen och verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut?
- ▶ Genomför kommunstyrelsen i enlighet med sin uppsiktsplikt en ändamålsenlig uppföljning av de beslut som fattats av kommunfullmäktige?

2.3. Genomförande

Granskningen grundas på dokumentstudier och intervjuer med biträdande kommundirektör, administrativ chef för kommunkontoret och kommunstyrelsens presidium. I granskningen har också ett stickprov omfattande 26 kommunfullmäktigebeslut från och med hösten 2015 genomförts. Dessa har granskats utifrån styrelsens och nämndernas genomförande och

återrapportering till fullmäktige. Vi har även följt upp de tre kommunfullmäktigebesluten som i 2015 års granskning konstaterades som ej verkställda.

Samtliga intervjuade har beretts tillfälle att sakgranska rapporten. Granskningen är genomförd maj 2017 – augusti 2017.

2.4. Revisionskriterier

2.4.1. Kommunallagen

Enligt 6 kap 4 § åligger det styrelsen att bereda eller yttra sig i ärenden som skall handläggas av fullmäktige med de begränsningar som framgår av 5 kap. 29-32 §§ som avser ärenden om val, revisionsberättelse och brådskande ärenden.

Motion och medborgarförslag

Enligt 5 kap 33 § bör en motion eller ett medborgarförslag¹ beredas så att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen eller medborgarförslaget väcktes. Om beredningen inte kan avslutas inom ett år ska detta och vad som har kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige har då möjligheten att avskriva motionen eller medborgarförslaget från vidare handläggning.

Handläggning av ärenden som väckts genom medborgarförslag

Enligt 6 kap 27 a § ska ett ärende som väckts genom medborgarförslag om möjligt handläggas så att ärendet kan avgöras inom ett år från det att det väcktes i fullmäktige. Vidare ska de nämnder som handlägger medborgarförslag minst en gång om året informera fullmäktige om de beslut som fattats i ärendena. Nämnderna ska även informera om de ärenden som inte avgjorts inom ett år.

2.4.2. Kommunfullmäktiges arbetsordning

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning ska kommunstyrelsen och övriga nämnder två gånger per år redovisa de medborgarförslag och motioner som inte har beretts färdigt. Redovisningen ska ske under fullmäktiges ordinarie sammanträden i april och oktober. Om medborgarförslag lämnas över till en nämnd för beredning och beslut ska nämnden därefter anmäla till kommunfullmäktige hur förslaget har behandlats.

Vidare anger arbetsordningen att ärende som ska prövas av fullmäktige och som inte är berett, ska remitteras till kommunstyrelsen för beredning.

2.4.3. Kommunstyrelsens reglemente

Kommunstyrelsen har i sin lednings- och samordningsfunktion bland annat ansvar för att övervaka att de av fullmäktige fastställda målen och planerna för verksamheten och ekonomin följs och att kommunens löpande förvaltning sköts rationellt och ekonomiskt.

¹ Den 20 december 2016 beslöt kommunfullmäktige att ersätta möjligheten att lämna in medborgarförslag med Lundaförslaget. Den främsta skillnaden dem emellan är att ett Lundaförslag kräver stöd av andra; om minst 100 personer stödjer förslaget inom en period av 60 dagar, lämnas det vidare till berörd nämnd eller kommunfullmäktige.

3. Granskningsresultat

3.1. Uppföljning av 2015 års granskning

3.1.1. Iakttagelser

I granskningen från 2015 rekommenderades att kommunstyrelsen bör stärka sin bevakning av de uppdrag som ges från kommunfullmäktige utöver mål, inriktning och direktiv till nämnderna samt att kommunstyrelsen bör överväga att ta fram gemensamma riktlinjer för hur uppdrag som ges från kommunfullmäktige utöver mål, inriktning och direktiv till nämnderna ska återrapporteras till kommunfullmäktige. Vidare rekommenderades att samtliga nämnder måste säkerställa att kommunfullmäktige informeras om vilka beslut som fattas i medborgarförslagsärenden som har delegerats från kommunfullmäktige till nämnd.

Kommunstyrelsens svar på 2015 års granskning

Av kommunstyrelsens svar framgår att kommunstyrelsen instämde i bedömningen att rutinerna för bevakning och återrapportering av kommunfullmäktiges uppdrag till nämnderna bör ses över. Enligt skrivelsen pågick detta arbete redan vid den tidigare granskningens genomförande. Vid sammanträdet 4 november 2015 beslöt kommunstyrelsen att uppdra åt kommunkontoret att se över omfattning och former för bevakning och återrapportering av de uppdrag till nämnderna som kommunfullmäktige beslutat om samt att återkomma till kommunstyrelsen med förslag som i relevanta delar även kan ligga till grund för beslut i fullmäktige. Vidare beslöt kommunstyrelsen att uppmärksamma samtliga nämnder på skyldigheten i kommunallagen att minst en gång om året informera fullmäktige om beslut som fattats i ärenden som väckts genom medborgarförslag. I nästa avsnitt (3.2) beskrivs vad som har skett inom ramen för uppdraget.

Uppföljning av ej verkställda beslut

De kommunfullmäktigebeslut som i 2015 års granskning konstaterades som ej verkställda gällde följande ärenden:

- ▶ Samordning av parkeringsproblematiken i Lund
- ▶ Riktlinjer för arbete med HBTQ i Lunds kommun

Båda ärendena avsåg verksamhetsåret 2014 och kommunfullmäktige fattade beslut om dem vid sammanträdet 27 mars 2014. Nedan redogörs för vad som skett inom ramen för respektive beslut sedan den tidigare granskningen avslutades.

Samordning av parkeringsproblematiken i Lund

Kommunfullmäktige beslöt att med bifall till motionen uppdra åt kommunstyrelsen att tillsammans med berörda parter

- göra en utvärdering av nuvarande organisation för parkeringsfrågornas hantering i kommunen, samt
- göra en analys och föreslå bästa framtida organisation för att hantera parkeringsfrågorna.

Byggnadsnämnden var en av de berörda parterna. Med anledning av det förekom ärendet två gånger under stickprovet, en gång för kommunstyrelsen räkning och en gång för byggnadsnämndens räkning.

Ärendet har vid denna granskning (september 2017) ännu inte behandlats. Av intervjuerna framkommer att det finns ett berett underlag från tjänstemannaorganisationen sedan hösten 2016 men att ärendet ännu inte har varit uppe för beslut hos kommunstyrelsen. Av protokollet från kommunstyrelsens arbetsutskotts sammanträde den 10 oktober 2016 framgår att arbetsutskottet i maj 2016 beslutade att remittera förslag till organisation för parkeringsfrågorna i Lunds kommun till byggnadsnämnden, tekniska nämnden och Lunds kommuns parkering AB för yttrande. Remittenterna hade till sammanträdet i oktober 2016 inkommit med svar. I protokollet anges att ärendet ska behandlas i kommunstyrelsen i ett senare skede.

Riktlinjer för arbete med HBTQ i Lunds kommun

Kommunfullmäktige beslöt att ge kommunstyrelsen det övergripande ansvaret för att planera och regelbundet följa upp kommunens HBTQ-arbete. Beslutet expedierades bland annat till utbildningsnämnden. Vid föregående granskning (2015) uppgav utbildningsnämnden som svar att då verksamheterna kontinuerligt arbetar med HBTQ-frågor utifrån skolans uppdrag reglerat i skollagen 14 kap samt diskrimineringslagen, så har inga särskilda åtgärder initierats med anledning av riktlinjerna.

Vid denna uppföljning framkom att kommunfullmäktiges beslut från 2014 om riktlinjer för HBTQ-arbete i Lunds kommun anmäldes vid utbildningsnämndens möte den 9 maj 2014. Utöver det skedde ingen särskild redovisning av arbetet inom utbildningsförvaltningen för nämnden. En redovisning för nämnden planeras att ske vid utbildningsnämndens möte den 20 september 2017 i samband med att den nya webbplatsen Värdegrundsportalen ska presenteras. Värdegrundsportalen ska fungera som ett stöd för pedagoger och skolledningar i HBTQ-arbetet.

3.1.2. Bedömning

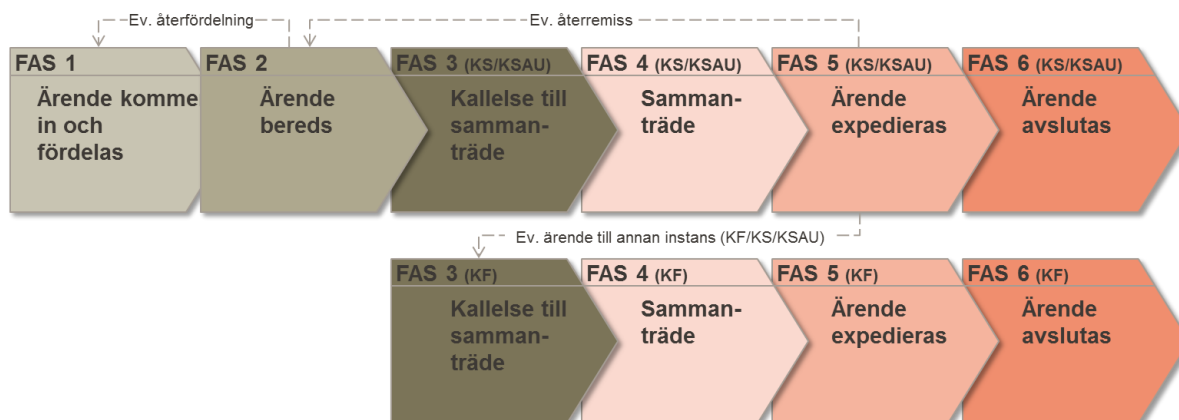
Vi har noterat att kommunstyrelsen gällande 2015 års granskning instämde med våra bedömningar. Kommunstyrelsens beslöt även att uppdra åt kommunkontoret att se över ärendeberedningsprocessen avseende omfattning och former för bevakning och återrapportering. I nästa avsnitt kommer vi att gå in djupare på vad som har gjorts inom området.

När det gäller de två kommunfullmäktigebesluten som inte hade verkställts vid den föregående granskningen så har det inte skett någon större förändring i ärendestatusen. Avseende ärendet om parkeringsproblematiken finns det ett tjänstemannaunderlag sedan hösten 2016 men ärendet har ännu inte behandlats. Kommunallagen fastställer att motioner ska beredas inom ett år så att kommunfullmäktige ska kunna fatta beslut i ärendet, vilket stämmer i detta ärende. Dock har kommunfullmäktiges beslut inte verkställts sedan beslutet fattades, utan har avstannat i den politiska beredningen därefter, fastän ärendet är färdigberett. Vi ställer oss frågande till vilka skäl som kan finnas för att invänta en fortsatt politisk behandling av ärendet.

Vidare kan vi konstatera att utbildningsnämnden informerades om kommunfullmäktiges beslut från 2014 om riktlinjer för HBTQ-arbete i Lunds kommun, vilket kan ses som en tillräcklig åtgärd i sammanhanget.

3.2. Kommunkontorets processkartläggning

I föregående avsnitt nämnde vi kort om att kommunstyrelsen hade uppdragit kommunkontoret att se över ärendeberedningsprocessen samt att detta redan vid den föregående granskningen var ett pågående arbete. Kommunkontoret har sedan dess genomfört en processkartläggning av ärendeberedningsprocessen, vilken genomfördes under våren 2016. Av intervjuerna framkom att kartläggningen i huvudsak gällde kommunkontorets process, men även övriga förvaltningar berördes då kommunkontoret ansvarar för expedieringen av kommunfullmäktigebeslut. Av intervjuerna framkom dock att övriga förvaltningar inte var delaktiga i själva processkartläggningen. Kartläggningen resulterade bland annat i en processhandbok som beskriver kommunens ärendeberedningsprocess ur ett kommunstyrelse- och kommunfullmäktigeperspektiv. Processhandboken som vi har tagit del av är ett utkast, vilket betyder att det kan saknas information i flera delar och/eller steg. Nedanstående bild är tagen ur processhandboken och illustrerar ärendegången.

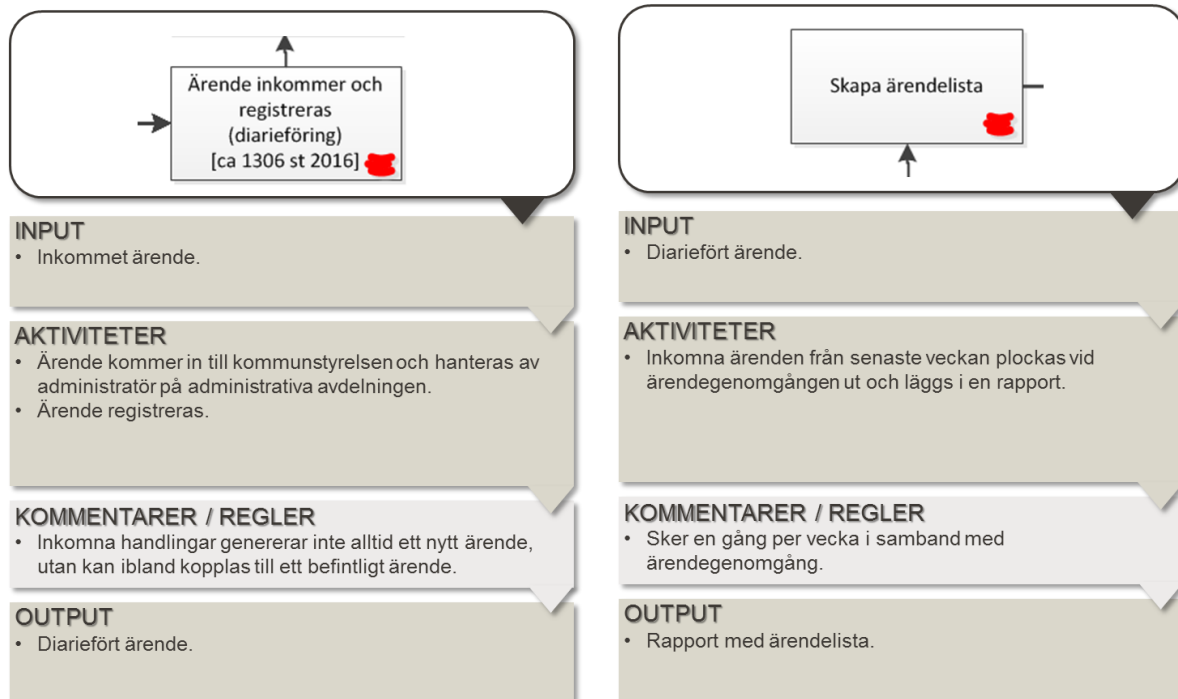


Till grund för processhandboken finns en matris och en fyrfältstabell. I matrisen redogörs problem och föreslagna lösningar på problemen. Varje problem poängsätts. Därigenom får varje föreslagen lösning ett värde som ska motsvara den totala effekten. I fyrfältstabellen framgår en prioritering av problemen, som redogör varje problems effekt på helheten och enkelhet att implementera.

Ett exempel på en föreslagen lösning är "Ta fram tydlig process och ta fram tydliga rutiner, utbilda handläggare och avdelningschefer". Ett ytterligare exempel på en föreslagen lösning är "Tydliggöra kommunstyrelsens arbetsutskotts roll".

Processhandboken beskriver ovanstående flöde steg för steg med hjälp av rubrikerna input, aktiviteter, kommentarer/regler och output. I beskrivningarna framgår vad som ska göras, men det framgår dock inte alltid vem som ska genomföra aktiviteten.

Nedanstående exempel illustrerar steg 1 (ärende inkommer) och steg 2 (skapa ärendelista) i ärendeprocessen.



I steg 1 framgår vilken funktion som ska genomföra aktiviteten registrering av ärendet, nämligen administratör på administrativa avdelningen. I steg 2 framgår dock inte vilken funktion det är som ska skapa ärendelistan. Genomgående i handboken framgår det vilken instans aktiviteten bör ske i. Instanserna är fördelade på ärendeberedning, administrativ avdelning, avdelningar på kommunkontoret, nämnder, kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, kommunstyrelsens arbetsutskott och mötes-/nämndsekreterare. Det ser ut på liknande sätt handboken igenom, så till vida att det ibland framgår vem som ska genomföra aktiviteten och ibland inte, men det framgår alltid inom vilken instans aktiviteten ska ske.

I handboken lyfts inte frågan om uppföljning av verkställda beslut. Däremot finns ett moment beskrivet som kallas för *uppföljning av uppdrag* under avsnittet *ärende avslutas*. Beskrivningen av momentet är inte särskilt detaljerad. Inputen är *verkställt beslut, och/eller antagna/skapande/reviderade styrdokument mm*. Aktiviteten är *uppföljning av beslut* och outputn är *färdigbehandlat ärende*. Instansen för momentet är enligt handboken avdelningar på kommunkontoret.

Enligt uppgift är processkartläggningen ett pågående arbete och det fortsatta arbetet innefattar att bryta ner och detaljera processerna ytterligare. Med anledning av vakanser på kommunkontoret har arbetet tagit längre tid än planerat. Under hösten 2017 har en ärendeutvecklare anställts som ska driva detta arbete framåt. En av ärendeutvecklarens huvuduppgifter är att fortsätta utveckla ärendehandboken.

3.2.1. Bedömning

Vi ser positivt på att en processhandbok har arbetats fram för att tydliggöra ärendeberedningsprocessen. Vi anser dock att kommunstyrelsen bör ha involverat andra nämnder i processen för att skapa bättre förutsättningar för den fortsatta förankringen och implementeringen av processhandboken. Vi kan konstatera att frågan om återrapportering inte har getts något större utrymme i processen, utifrån de underlag vi har tagit del av. Det kan

dock förklaras med att ärendehandboken vi fick ta del av är ett utkast och omfattar därför inte hela processen.

3.3. Stickprovsresultat

I detta avsnitt redogörs resultatet av stickprovsgranskningen. Stickprovet består av 18 stycken kommunfullmäktigebeslut 2015-2016 samt åtta stycken särskilda uppdrag som ingick i EVP 2016. Bland de 18 stickproven ingår uppdrag som berör fler än en nämnd. Resultatet av dessa presenteras samlat men det är varje enskild nämnd som har inkommit med sitt svar. Vi presenterar stickproven utifrån beslutstyperna *motion*, *medborgarförslag*, *uppdrag* respektive *särskilda uppdrag i EVP*.

3.3.1. Iakttagelser

Motioner

§	Aktuell nämnd	Kommunfullmäktiges beslut	Verkställt	Protokollförd återrapportering till nämnd	Protokollförd återrapportering till KF
104/2015	Kommunstyrelsen	Fortsätta arbetet med framtagande av bredbandsstrategi i enlighet med det som beskrivs i tjänsteskrivelsen.	JA	JA	NEJ
111/2015	Byggnadsnämnden	Utarbeta en torgsstrategi enligt intentionerna i motion "Gör torgen mer levande, gröna, attraktiva mötesplatser"	NEJ, pågående		
	Tekniska nämnden	Samma som ovan	NEJ, pågående		
	Kultur- och fritidsnämnden	Samma som ovan	NEJ, pågående		
146/2015	Socialnämnden	Inrätta en familjecentral i Lunds kommun och att uppdra åt socialförvaltningen att samordna, föreslå placering och i kommande EVP återkomma med kostnader för detta.	NEJ, förutsättningar för verkställande fanns inte.	JA	Delvis genom delårsrapport 2016
72/2016	Kommunstyrelsen	Återremittera motionen till kommunstyrelsen för att analysera riskerna med en incitamentsmodell för hyror vad gäller minskade resurser till kärnverksamhet, bristande kostnadskontroll vad gäller driftsresurser och försämrad ekonomistyrning.	NEJ, pågående		

Vi konstaterar att av de fyra motionerna i ovanstående tabell är det en som har verkställts. Återrapportering till kommunfullmäktige har dock inte skett. Två stycken är fortfarande pågående. Motionen om familjecentral är inte verkställd då det enligt vad som anges inte fanns ekonomiska förutsättningar att genomföra uppdraget. Avvikelsen är återrapporterad till såväl socialnämnden som kommunfullmäktige.

Motion "Låt lundaborna se och höra - öppna nämnderna för allmänheten"

Kommunfullmäktige beslöt att uppmana samtliga nämnder att ha öppna sammanträden i största möjliga mån. Nämnderna har valt olika sätt att hantera kommunfullmäktiges uppmaning. Till exempel har kommunstyrelsen, byggnadsnämnden och överförmyndarnämnden valt att fortsätta ha stängda sammanträden. Tekniska nämnden, socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden har valt att tolka kommunfullmäktiges uppmaning genom att utöka arbetet med medborgardialog och informationsmöten med allmänheten istället. Servicenämnden och renhållningsstyrelsen hade redan före kommunfullmäktiges uppmaning öppna sammanträden. Här nedan följer vad som uppgetts från nämndernas sida när det gäller fullmäktiges uppmaning.

§	Aktuell nämnd	Verkställt
4/2015	Kommunstyrelsen (KS)	Kommunstyrelsen har beslutat att hålla sammanträdena fortsatt stängda.
4/2015	Byggnadsnämnden	Frågan diskuterades i början av mandatperioden i både byggnadsnämnden och byggnadsnämndens arbetsutskott. Då byggnadsnämnden har en stor andel myndighetsärenden som berör privatpersoner har nämnden valt att inte öppna byggnadsnämndens sammanträden.
4/2015	Tekniska nämnden	Tekniska nämndens arbetsutskott har 2015-02-03 behandlat frågan och beslutat uppdra åt förvaltningen att föreslå alternativ för utökad medborgardialog.
4/2015	Servicenämnden	Servicenämndens sammanträden var, genom beslut av nämnden, redan öppna vid tidpunkten för kommunfullmäktiges beslut 2015-01-29.
4/2015	Miljönämnden	Miljönämnden har generellt inte öppna sammanträden eftersom nämnden arbetar med myndighetsutövning och har en del ärenden av känslig karaktär. Nämnden har en tradition att vid ett sammanträde per år låta studenter från Lunds universitets miljö- och hälsoskyddsprogram närvara.
4/2015	Socialnämnden	Socialnämnden har fattat beslut om att ha två informationsmöten för allmänheten istället för öppna nämndsmöten och att detta sedan ska utvärderas för nytt ställningstagande. Det första hölls i maj 2016 på temat flyktmottagande. Ett nytt planeras hösten 2017 på temat missbruk.
4/2015	Vård- och omsorgsnämnden	Vård- och omsorgsnämnden har 2015-05-12 § 67 beslutat att under 2016 och 2017 prova fyra tillfällen för medborgardialog i enlighet med tjänsteskrivelse 2015-04-16 samt att förvaltningen ges i uppdrag att anordna fördjupade verksamhetsredovisningar för vård- och omsorgsnämnden vid två tillfällen under 2016.
4/2015	Kultur- och fritidsnämnden	Kultur- och fritidsnämnden har inte verkat för att ha öppna sammanträden i enlighet med kommunfullmäktiges beslut 2015-01-29, § 4.
4/2015	Utbildningsnämnden	Utbildningsnämnden beslöt 2008-04-17, § 46 att nämndens möten skall vara öppna.
4/2015	Barn- och skolnämnden Lund stad	Nämnden fattade 2015-01-21 § 5, Dnr BSL 2014/0447 beslut om offentliga sammanträden. Nämnden har också under tidigare mandatperioder fattat beslut om öppna sammanträden
4/2015	Barn- och skolnämnden Lund östra	BSN Lund Öster tog beslut 2015-01-28 § 19 om offentliga sammanträden (dnr BSÖ 2015/0093)
4/2015	Renhållningsstyrelsen	Renhållningsstyrelsen har haft öppna möten sedan drygt 13 år. Dessa besöks endast i enstaka fall av allmänheten, oftast handlar det om någon person som arbetar inom organisationen.
4/2015	Överförmyndarnämnden	Sammanträdena är fortsatt stängda. I princip samtliga ärenden inom överförmyndarnämnden omfattas av stark sekretess och ska således hållas inom stängda dörrar.

Medborgarförslag

I nedanstående tabell redovisas medborgarförslagen som ingick i stickprovet. Av de sju medborgarförslagen har tre stycken verkställts och tre stycken är pågående, varav ett har lämnats över till annan nämnd för beredning. Det sista av de sju förslagen har nämnden valt att skjuta på i väntan på EVP 2018. Två av de tre medborgarförslag som har verkställts har inte återrapporterats till kommunfullmäktige, en av dem ska återrapporteras.

§	Aktuell nämnd	Kommunfullmäktiges beslut	Verkställt	Protokollförd återrapportering till nämnd	Protokollförd återrapportering till KF
7/2015	Vård- och omsorgsnämnden	Utveckla träffpunktsverksamheten på Klostergården.	NEJ, avvaktar KF-beslut om ramar för åren 2018-2020		
8/2015	Tekniska nämnden	Snarast göra en temporär lösning vid övergången vid Tullkammaren.	JA	JA	NEJ
55/2015	Tekniska nämnden	Överlämna medborgarförslag "Trafikmiljön utanför Genarps skola" till tekniska nämnden för handläggning och beslut	JA	JA	NEJ
131/2016	Tekniska nämnden	Överlämna medborgarförslaget angående elljusslingor vid Klosterängshöjden samt i Sankt Hans backar till tekniska nämnden att handlägga och besluta i ärendet	NEJ, pågående		
171/2016	Tekniska nämnden	Överlämna medborgarförslaget angående tillgänglighet i Stadsparken till tekniska nämnden att handlägga och besluta i ärendet	NEJ, pågående		
76/2016	Tekniska nämnden	Överlämna medborgarförslaget angående utemiljön kring Skjutsstallarna i Dalby till tekniska nämnden att handlägga och besluta i ärendet	Området tillhör servicenämndens ansvarsområde, ärendet har lämnats till servicenämnden för beredning.		
319/2016	Kultur- och fritidsnämnden	Överlämna medborgarförslaget "Kvinnor ska få bada barbröstade på kommunens badhus" till kultur- och fritidsnämnden att handlägga och besluta i ärendet.	JA	JA	Inte ännu

Uppdrag

I tabellen nedan presenteras kommunfullmäktigeuppdragen som har ingått i stickproven. Av nedanstående fyra uppdrag har två stycken verkställts, varav ett har återrapporterats till kommunfullmäktige. Ytterligare ett uppdrag har genomförts och återrapporterats till kommunfullmäktige men uppdragets karaktär ändrades något. Vid granskningens genomförande är detta fortfarande pågående. Ett uppdrag har skjutits upp till efter det att en ny översiktsplan är framtagen.

§	Aktuell nämnd	Kommunfullmäktiges beslut	Verkställt	Protokollförd återrapportering till nämnd	Protokollförd återrapportering till KF
122/2015	Renhållningsstyrelsen	Upphandla kontrollprogram för samtliga äldre deponiområden i Lunds kommun.	JA	NEJ	NEJ

225/2015	Kultur- och fritidsnämnden	Utreda förutsättningarna för att skapa ett Föreningarnas Hus, med syfte att få till stånd ett sådant.	JA, men uppdraget ändrades.	Delvis, inte den nya uppdraget.	Delvis, återrapportering till KF ska ske under 2018
50/2016	Barn- och skolnämnden Lund stad	Att ge barn- och skolnämnderna ansvaret för att bedriva fritidshem för barn 6-13 år från den 1 augusti 2016[...].	JA	JA	JA
50/2016	Barn- och skolnämnden Lund östra	Samma som ovan	JA	JA	JA
198/2016	Byggnadsnämnden	[...]uppdraga åt byggnadsnämnden att aktualisera utbyggnads- och boendestrategin efter beslutet om ny vision.	NEJ, planerat efter ny översiktsplan		

Uppdrag lokalinvesteringsprocess

Kommunfullmäktiges beslut var att uppdraga åt kommunstyrelsen att införa, förvalta och utveckla en ny lokalinvesteringsprocess² i enlighet med det förslag som presenterades vid sammanträdet. Utöver detta uppdrog kommunfullmäktige åt berörda nämnder att besluta om de ändringar i delegationsordningarna som blir följden av den nya processen. Tabellen nedan redovisar kommunstyrelsen och nämndernas svar på frågan om beslutet är verkställt, återrapporterat till kommunstyrelsen och till nämnden samt om det har skett en återrapportering till kommunfullmäktige.

§	Aktuell nämnd	Verkställt	Protokollförd återrapportering till nämnd	Protokollförd återrapportering till KF
47/2015	Kommunstyrelsen	JA	JA	NEJ
47/2015	Byggnadsnämnden	NEJ	NEJ	NEJ
47/2015	Tekniska nämnden	NEJ	NEJ	NEJ
47/2015	Servicenämnden	Delvis	JA	NEJ
47/2015	Miljönämnden	JA	NEJ	NEJ
47/2015	Socialnämnden	NEJ	NEJ	NEJ
47/2015	Vård- och omsorgsnämnden	JA	JA	NEJ
47/2015	Kultur- och fritidsnämnden	Delvis, pågående	NEJ	Inte ännu
47/2015	Utbildningsnämnden	JA	JA	NEJ
47/2015	Barn- och skolnämnden Lund stad	JA	JA	JA
47/2015	Barn- och skolnämnden Lund östra	JA	JA	JA

Nämnderna har hanterat ovanstående beslut på olika sätt, och det ska rimligtvis beaktas att nämnderna i olika grad är avhängiga av lokalförsörjningsfrågan. Barn- och skolnämnderna har svarat att de reviderat sina delegationsordningar, och barn- och skolnämnden Lund stad har även fattat beslut om en förvaltningsövergripande lokalplan och har enligt vad som uppges anpassat sina beställningar i enlighet med den nya processen. Dessa två nämnder är de enda som har återrapporterat verkställigheten till kommunfullmäktige. Utbildningsnämnden har

² Lokalförsörjningsprocessen har varit föremål för en tidigare granskning genomförd på uppdrag av revisorerna under 2016.

reviderat delegationsordningen men har inte återrapporterat till kommunfullmäktige. Kultur- och fritidsnämnden ska fatta beslut om reviderad delegationsordning den 8 juni 2017 och anger att beslutet därefter kommer att expedieras till kommunstyrelsen i syfte att återrapportering ska ske till kommunfullmäktige. Vård- och omsorgsnämnden svarade med att beslutet om den nya lokalinvesteringsprocessen inte föranledde några förändringar i nämndens delegationsordning. Socialnämnden, tekniska nämnden, servicenämnden, byggnadsnämnden och miljönämnden har inte genomfört några ändringar i sina respektive delegationsordningar med anledning av beslutet. Servicenämnden har även svarat att de var involverade i framtagandet av modellen i samarbete med kommunstyrelsen och behjälplig även i delegationsfrågor. Kommunstyrelsen har reviderat sin delegationsordning men inte återrapporterat till kommunfullmäktige.

Särskilda uppdrag i samband med EVP 2016

Nedanstående tabell redogör för vad som angetts avseende några av de särskilda uppdragen som kommunfullmäktige uppdrog kommunstyrelsen samt nämnderna för verksamhetsåret 2016. De nämnder som inte är representerade i tabellen nedan erhöll inget särskilt uppdrag för det verksamhetsåret.

Aktuell nämnd	Särskilt uppdrag	Verkställt	Protokollförd återrapportering till nämnd	Protokollförd återrapportering till KF
Kommunstyrelsen	Utreda benchmarking av verksamheter.	JA	JA	NEJ, ej ännu (EVP juni 2017)
Tekniska nämnden	Utreda möjliga cykelstråk till exempel från Håstad till Norra Fäläden.	JA	JA	JA
Servicenämnden	Utarbeta en plan för underhåll genom ombyggnation av byggnader som är värda att bevara.	NEJ, pga. svårtolkat uppdrag	JA	NEJ
Socialnämnden	Kartlägga bostadssocial projekt enligt plan.	Delvis,	JA	JA
Vård- och omsorgsnämnden	Utreda vad äldreomsorgens olika verksamheter i Lunds kommun kostar i förhållande till samma verksamheter i andra jämförbara kommuner, samt att, i de fall kostnaderna för äldreomsorg i Lunds kommun markant skiljer sig från jämförbara kommuner	JA	JA	JA
Barn- och skolnämnden Lund stad	Utreda förutsättningarna, ekonomiskt, personalmässigt och lokalmässigt, för att uppfylla kommunens målsättning för gruppstorlek i förskolan och presentera en plan för hur målsättningen skulle kunna uppfyllas inom innevarande och nästkommande mandatperiod.	JA	JA	JA
Barn- och skolnämnden Lund östra	Samma som ovan	JA	JA	JA
Överförmyndarnämnden	Utreda möjlig kommunsamverkan angående överförmyndare.	JA	JA	NEJ, ej ännu (ht 2017)

Samtliga som svarade att uppdraget är verkställt och som har återrapporterat till kommunfullmäktige har gjort detta vid delårsredovisningen samt vid årsbokslutet 2016. Kommunstyrelsens särskilda uppdrag hade inte återrapporterats vid granskningens genomförande. Uppdraget ska istället återrapporteras som ett underlag i samband med beslut om EVP i juni 2017.

Överförmyndarnämnden planerar att återrapportera sitt särskilda uppdrag till kommunfullmäktige i augusti 2017. Enligt uppgift har verkställigheten av överförmyndarnämndens uppdrag blivit försenat då uppdraget uppfattades som otydligt. Socialnämnden tolkade avsikten med sitt särskilda uppdrag genom att starta en verksamhet utifrån metoden "Bostad först". Verksamheten riktar sig till målgruppen vuxna hemlösa med olika former av social problematik. Resultatet av projektet kommer att utvärderas under 2017.

Servicenämnden är den enda nämnden som inte har verkställt sitt särskilda uppdrag. Nämndens svar i granskningen är att de inte har verkställt uppdraget på grund av att uppdraget till sin ordalydelse varit svårt att tolka. Servicenämnden har därför valt att tolka uppdraget i en vidare bemärkelse såsom en uppmaning från kommunfullmäktige att ha särskilt fokus på frågan i verksamheten.

Sammanställning

Tabellen nedan är en sammanställning av stickprovsresultatet. Motionen "Låt lundaborna se och höra – öppna nämnderna för allmänheten" och uppdraget lokalinvesteringsprocessen ingår inte i tabellen nedan då dessa skulle påverka totalen på ett obalanserat sätt.

Beslutstyp	Antal	Verkställt	Pågående	Protokollförd återrapportering till KF
Motion	4	1	2	0
Medborgarförslag	7	3	4	0
Uppdrag	5	3	2	3
Särskilt uppdrag (EVP)	8	6	1	6 (övriga ska återrapporteras)
Totalt	24	14 (54 %)	9 (37,5 %)	9 (37,5 %)

Verkställighetsgraden för de beslut som ingår i granskningen varierar beroende på beslutstyp. Uppdrag och särskilda EVP-uppdrag har en såväl högre verkställighetsgrad som en högre återrapporteringsgrad. Motsatt förhållande gäller för motioner och medborgarförslag. Den omständighet som främst påverkar detta resultat är att de särskilda uppdragen ingår i kommunfullmäktiges årshjul genom att ingå i EVP, vilket medför en på förhand planerad uppföljning och krav på återrapportering till kommunfullmäktige. Det bör även påminnas i sammanhanget att ett par av nämnderna har haft svårigheter att tolka de särskilda uppdragen. Enligt vad som uppgetts har detta bland annat medfört förseningar i verkställigheten samt omtolkning av uppdragen.

3.3.2. Bedömning

Granskningen av 24 beslut antagna av kommunfullmäktige 2015-2016 visar enligt vår bedömning att ärendeberedningsprocessen till stor del är fungerade när det kommer till verkställigheten. Även om verkställighetsgraden vid granskningens genomförande enbart är 54 procent är majoriteten av övriga (37,5 procent) pågående. Dock bedömer vi att det till viss del finns brister i genomförandet när det kommer till återrapporteringen av verkställandet. Granskningen visar att återrapportering till kommunfullmäktige enbart har skett i drygt en tredjedel (37,5 procent) av besluten som ingått bland stickproven, och majoriteten av dessa

har bestått av beslutstypen särskilt uppdrag. Vår bedömning är därmed att det saknas en etablerad rutin för återrapportering.

Vidare bedömer vi det som mindre lämpligt att nämnderna inte återrapporterar behandlade medborgarförslag till kommunfullmäktige i linje med vad kommunfullmäktiges arbetsordning anger. Vi menar även att kommunstyrelsen i sin uppsiktsplikt bör hantera frågan om återrapportering av medborgarförslag, vilket vi inte anser har hanteras på ett tillräckligt ändamålsenligt sätt.

Av stickprovsresultatet framgår att det mest effektiva sättet att få en återrapportering till kommunfullmäktige är att ge nämnderna uppdrag genom EVP. Vi ställer oss frågande till om kommunstyrelsen kan ta sitt beredningsansvar när nya uppdrag formuleras under ett kommunfullmäktigesammanträde. Vi ställer oss också frågande till om särskilda uppdrag genom EVP är det mest effektiva sättet att driva igenom en förändring. Detta då stickprovsresultatet visade att tre nämnder hade svårigheter att tolka sitt uppdrag. Följden av de svårtolkade uppdragen har varit att två nämnder omtolkade sina respektive uppdrag samt att återrapporteringen av en nämnds uppdrag försenades.

I sammanhanget vill vi påminna om matrisen som låg till grund för processhandboken som fastställde problem och föreslagna lösningar i ärendehanteringsprocessen. Här betonades särskilt vikten av att "tydliggöra kommunstyrelsens arbetsutskotts roll". De högst värderade problemen som angavs var att det är oklart vilket beslut arbetsutskottet ska fatta samt att det finns många ärenden som inte innehåller tjänsteskrivelser. Vi menar att det kan finnas grund för att se över hur uppdrag och beslut bereds och formuleras för att skapa en så ändamålsenlig och effektiv ärendeberedning som möjligt.

3.4. Återrapportering och åtgärder vid avvikelser

3.4.1. Iakttagelser

Av intervjuerna framkom att det inte är uttalat i organisationen att uppdrag ska återrapporteras till kommunfullmäktige, om det inte redan är formulerat i uppdraget att en återrapportering ska ske. Det finns därmed idag inga generella krav på att återrapportera uppdrag om de inte avser ekonomin eller uppdrag som tilldelas i samband med budgeten. Den generella uppfattningen bland de intervjuade är att det inte finns problem med verkställigheten, då det inte har framkommit några signaler på att nämnderna inte verkställer kommunfullmäktiges beslut.

Enligt de intervjuade uppmärksammade kommunstyrelsen att nämnderna inte alltid återrapporterade behandlade medborgarförslag till kommunfullmäktige enligt arbetsordningen. Det avser de medborgarförslag som kommunfullmäktige hade beslutat om att låta nämnden utreda samt fatta beslut om. Enligt kommunallagen ska nämnden minst en gång per år informera kommunfullmäktige om de beslut som fattats avseende medborgarförslag samt de medborgarförslag som inte har avgjorts inom ett år (6 kap 27a §).

Enligt de intervjuade följs numera icke utredda medborgarförslag och motioner upp två gånger per år av kommunfullmäktige. Upptäckten av icke återrapporterade behandlade medborgarförslag föranledde diskussioner om en mer omfattande återrapportering av övriga uppdrag till kommunfullmäktige. Av intervjuerna framkom att en utökad återrapportering till kommunfullmäktige skulle kräva en revidering av nämndernas reglementen. Det finns därmed skäl att avvakta till nästa mandatperiod om även andra delar av nämndernas reglementen

skulle behöva uppdateras. Det uppges att det i dagsläget saknas såväl en rutin som en IT-lösning som skulle möjliggöra en mer omfattande återrapportering till kommunfullmäktige.

Under intervjuerna lyftes ett par exempel på när avvikelser från kommunfullmäktigebeslut har identifierats, och där det lett till att åtgärder vidtagits. Första exemplet var när kommunkontoret gick igenom uppdragen som ingick i en äldre EVP och upptäckte att ett av uppdragen inte hade verkställts. Åtgärden blev att lägga upp uppdraget som ett eget ärende i ärendehanteringssystemet W3D3. Sedan 2015 registreras samtliga uppdrag som kommer till kommunstyrelsen i ärendehanteringssystemet oavsett form.

Ett ytterligare exempel som lyfts fram under intervjuerna är när uppdragen är otydligt formulerade och i vissa fall saknar underlag som närmare förklarar intentionen med uppdraget när de lämnas vidare till nämnderna. Enligt de intervjuade kan otydligt formulerade uppdrag vara svåra för nämnderna att bereda och att det i sin tur bidrar till att beredningsarbetet tar längre tid. Det finns exempel på att nämnderna lämnar till kommunstyrelsen att förtydliga ett uppdrag innan nämnden i sin tur bereder ärendet vidare.

Intern kontroll

I utvärderingen av nämndernas interna kontrollarbete 2015 samt handlingsplan för 2016 framgår att ett av kontrollmomenten 2015 var nämndernas följsamhet mot kommunfullmäktiges mål och uppdrag. Kontrollmomentet syftade till att granska att kommunens nämnder och styrelser följer de mål, prioriteringar och uppdrag som kommunfullmäktige har beslutat. Fokus var fullmäktiges mål och de särskilda uppdragen för 2015 som blev beslutade i EVP per 2014-11-27. I utvärderingen beskrivs att nämndernas och styrelsernas granskningsrapporter visade att alla utom två särskilda uppdrag var påbörjade under 2015. Det står även att flera av uppdragen inte hann bli färdiga under 2015 och att det fanns flera olika skäl till förseningarna. Angivna orsaker till förseningarna var bland annat att en nämnd återremitterade ett ärende för att få uppdraget förtydligt eller på grund av en kommande revision.

3.4.2. Bedömning

Vi kan konstatera att det saknas en kommunövergripande dokumenterad rutin för hur återrapportering av uppdrag till kommunfullmäktige ska ske, uppdrag utöver de som ingår i EVP och om det inte redan i kommunfullmäktigebeslutet framgår att en återrapportering ska ske. Det saknas även ett övergripande system för att säkerställa att de beslut som fattas av kommunfullmäktige verkställs samt för hur eventuella avvikelser i verkställigheten ska hanteras och återrapporteras. I dessa avseende har det inte skett någon förändring av rutinerna sedan granskningen som genomfördes 2015.

Vi bedömer att återrapporteringen av medborgarförslag inte har hanterats på ett ändamålsenligt sätt. Vår bedömning avser återrapporteringen av de medborgarförslag som kommunfullmäktige har fattat beslut om att låta nämnden utreda samt fatta beslut om. I detta avseende bedömer vi att kommunstyrelsen inte till fullo fullföljt sin uppsiktspflicht. Sammantaget saknar kommunstyrelsen ett system för att bevaka att uppdrag från kommunfullmäktige till enskilda nämnder verkställs och återrapporteras utöver de mål och uppdrag som återrapporteras inom ramen för delårsrapport och årsbokslut.

Vi finner dock det positivt att den tidigare granskningen har gett upphov till förändrade rutiner. Exempel på förändrade rutiner är att samtliga uppdrag som kommer till kommunstyrelsen oavsett beslutstyp registreras i ärendehanteringssystemet för att underlätta uppföljningen av

ärendestatusen. Vi finner det även positivt att nämndernas följsamhet var ett kontrollmoment i internkontrollplanerna under verksamhetsåret 2015.

3.5. Kommunstyrelsens uppsikt

3.5.1. Iakttagelser

I den föregående granskningen rekommenderades att kommunstyrelsen bör stärka sin bevakning av de uppdrag som ges från kommunfullmäktige utöver mål, inriktning och direktiv till nämnderna.

Enligt de intervjuade sker kommunstyrelsens uppsikt främst genom ledningsprocessen, budgetprocessen och vid återrapporteringen av del- och helårsredovisning samt den ekonomiska uppföljningen som sker en gång per månad. Månadsrapporteringen är till för att kommunstyrelsen ska få en bättre inblick i nämndernas verksamheter och för att få tidigare uppföljningar av nämndernas ekonomi under början av året. I samband med de ekonomiska uppföljningar som sker på månadsbasis begärs åtgärdsplaner in då uppföljningarna visar på underskott. Kommunstyrelsens arbetsutskott genomför även dialoger med nämnderna.

Kommunfullmäktigemålen och övriga uppdrag som kommunfullmäktige beslutar om i EVP:n registreras i verksamhetssystemet Stratsys, och följs även upp med hjälp av systemet vid del- och helårsrapporteringarna. Övriga uppdrag som kommunfullmäktige beslutar om registreras inte i Stratsys. De uppdrag som kommunstyrelsen ges av kommunfullmäktige registreras som ett ärende i ärendehanteringssystemet.

Av intervjuerna framkommer att kommunstyrelsen arbetar med att förstärka kommunstyrelsens roll och möjligheter att genomföra sin uppsiktsplikt. De ekonomiska månadsuppföljningarna är ett sätt. Ett ytterligare sätt är genom upprättandet av styrdokument och processer. Till detta följer också att skapa ett tillräckligt mandat att styra de administrativa processerna och att nämnderna följer de upprättade rutinerna.

3.5.2. Bedömning

Vi kan konstatera att det inte har genomförts några ändringar av rutiner eller i ärendeberedningsprocessen som skulle ha stärkts kommunstyrelsens uppsikt över övriga nämnder när det kommer till beslut som fattas utanför EVP. Däremot har kommunstyrelsen ökat sin uppsikt när det kommer till nämndernas ekonomiska uppföljning. Vi bedömer att det är med ett mått av tillförsikt som kommunstyrelsen arbetar med att stärka sin roll samordnande roll.

4. Sammanfattande bedömning

Vår sammanfattande bedömning är att ärendeberedningsprocessen till stor del fungerar när det gäller verkställigheten, men att det finns brister när det kommer till återrapporteringen. Vår bedömning grundar sig på att majoriteten av kommunfullmäktiges beslut är verkställda, men det är en minoritet som återrapporteras. Vi anser att en återkoppling avseende resultatet av genomförda kommunfullmäktigebeslut bör utgöra en del av verkställandet.

Revisionsfråga	Svar
Säkerställer kommunstyrelsen och nämnderna att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporteras på ett tillfredsställande sätt?	Ja, när det kommer till att verkställa kommunfullmäktiges beslut. Nej, när det kommer till att återrapportera verkställda beslut. Det finns dock inget formellt krav gällande att återrapportera alla kommunfullmäktigebeslut som har verkställts. Det vore heller inte att önska. Vi kan dock konstatera att medborgarförslag, som enligt kommunallagen ska återrapporteras till fullmäktige, inte återrapporteras på ett tillfredsställande sätt.
Återrapporteras avvikelser från beslut till fullmäktige?	Delvis. Det sker inte som en rutin men det finns exempel på ärenden som inte har kunnat bli verkställda som har återrapporterats till kommunfullmäktige. Det finns även exempel på uppdrag då kommunstyrelsen har missat att verkställa ett kommunfullmäktigebeslut som har blivit verkställt vid ett senare skede.
Vidtas åtgärder om avvikelser identifieras?	Ja, åtgärden för ärendet som kommunstyrelsen hade missat att verkställa blev att det verkställdes vid ett senare skede.
Finns en tydlig roll- och ansvarsfördelning mellan kommunstyrelsen/nämnderna och förvaltningen i bevakningen och verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut?	Delvis, genom att tjänstemännen ansvarar för beredningen och bevakningen av ärendena som tilldelas nämnderna och kommunstyrelsen.
Genomför kommunstyrelsen i enlighet med sin uppsiktsplikt en ändamålsenlig uppföljning av de beslut som fattats av kommunfullmäktige?	Delvis, kommunstyrelsen har inte ändrat på några rutiner i ärendeberedningsprocessen som skulle ha stärkt kommunstyrelsens uppsikt över nämnderna när det kommer till beslut som fattats utanför EVP. Däremot har kommunstyrelsen stärkt sin uppsiktsplikt gentemot nämnderna avseende nämndernas ekonomiska uppföljning, vilket kan härledas till kommunfullmäktiges beslut om budgetåtstramningar.

Utifrån granskningsresultatet rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- ▶ stärka sin bevakning av de uppdrag som ges till nämnderna från kommunfullmäktige utöver de som ingår i EVP,
- ▶ säkerställa sitt beredningsansvar gentemot kommunfullmäktige för att minimera dröjsmål på grund av otydligt formulerade uppdrag, samt
- ▶ tydliggöra återrapporteringen av verkställda beslut till kommunfullmäktige i det fortsatta arbetet avseende ärendeberedningsprocessen.

Lund den 27 september 2017

Erik Wesser

EY

Negin Nazari

EY

Bilaga 1: Källförteckning

Intervjuade funktioner:

- ▶ Carin Hillåker, biträdande kommundirektör
- ▶ Jesper Jakobsson, administrativ chef/chefsjurist
- ▶ Anders Almgren, kommunstyrelsens ordförande
- ▶ Emma Berginger, kommunstyrelsens vice ordförande
- ▶ Christer Wallin, kommunalråd

Dokument:

- ▶ Arbetsordning för kommunfullmäktige beslutat av kommunfullmäktige 2015-09-24
- ▶ Reglemente för kommunstyrelsen beslutat av kommunfullmäktige 2015-04-23
- ▶ Processhandbok, kommunkontorets ärendehanteringsprocess, version 2 (2017-03-09)
- ▶ Prioriteringsmatris för alla problem/potential-kort
- ▶ Matris för problem & föreslagna lösningar
- ▶ Politisk ärendeprocess
- ▶ Yttrande över revisionsrapport om granskning av kommunstyrelsens och nämndernas verkställande av kommunfullmäktiges beslut, 2015-11-04
- ▶ Utvärdering av nämndernas interna kontrollarbete 2015 samt handlingsplan för 2016, 2016-03-18