



2017-09-27

Lunds kommuns revisorer

För yttrande till:
Kommunstyrelsen

För kännedom till: Kommunfullmäktige

Genomförd uppföljning av 2015 års granskning av hur kommunfullmäktiges beslut verkställs och följs upp

De förtroendevalda revisorerna i Lunds kommun har gett EY i uppdrag att följa upp 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:

- ▶ 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.
- ▶ 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.
- ▶ 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.
- ▶ Ärendet "Servicenämndens plan för underhåll av bevaransvärda byggnader" visar på problemet med otydligt formulerade uppdrag, vilket leder till problem med tolkning, verkställighet och återrapportering.



LUND

2017-09-27

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 samordningsansvar för att minimera dröjsmål på grund av otydligt formulerade uppdrag, samt
- ▶ tydliggöra återrapporteringen av verkställda beslut till kommunfullmäktige i det fortsatta arbetet avseende ärendeberedningsprocessen.

Verkställigheten och återrapporteringen av kommunfullmäktiges beslut är en viktig del av den demokratiska processen. Att samtliga beslut som Lunds kommunfullmäktige fattar blir verkställda och återrapporterade är även av vikt för den årliga ansvarsprövningen. Lunds kommunrevision avser därför att årligen, inför ansvarsprövningen, från kommunstyrelsen begära in en komplett sammanställning av de kommunfullmäktigebeslut som ej blivit verkställda och/eller återrapporterade.

Revisorerna önskar svar på vilka åtgärder som kommer att vidtas med anledning av vad som framkommit i granskningen och de rekommendationer som lämnas. För var och en av rekommendationerna ovan ska svar lämnas om ni håller med eller inte, vilka åtgärder som kommer att vidtas och när åtgärderna kommer att vidtas. Svar önskas senast den 8 december 2017.

På uppdrag av Lunds kommuns revisorer



Britt Svensson
Ordförande kommunrevisionen
Lunds kommun

