

Verkställighet av beslut

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Sollefteå kommun har PwC granskat verkställigheten av politiskt fattade beslut. Revisionsobjekt för granskningen är kommunstyrelsen.

Sammanfattningsvis bedömer vi:

- Att kommunstyrelsens verkställighet av beslut i begränsad utsträckning sker på ett ändamålsenligt sätt. Den interna kontrollen bedöms vara bristande.

Bedömningen grundar sig på följande kontrollmål:

- Process för ärendehantering finns till övervägande del. Processbeskrivningen omfattar dock inte hur verkställighet och återrapportering av ärenden ska ske.
- Kommunstyrelsens följsamhet mot lagstiftning bedöms i begränsad utsträckning vara tillräcklig. Fullmäktige har i stort beretts möjlighet att avgöra medborgarförslag och motioner inom 1 år. Däremot visar vårt stickprov att kommunstyrelsen inte verkställt en bytande andel ärenden/beslut på ett skyndsamt sätt.
- Det saknas grund att bedöma styrelsens följsamhet mot interna styrdokument.
- Rutiner för återrapportering till beslutande organ avseende verkställda beslut *saknas*. Verkställda beslut återrapporteras inte till de beslutande organen på ett systematiskt sätt.
- Kontrollrutiner avseende verkställighet av beslut bedöms vara bristande.

- Kontrollrutiner avseende avslutade ärenden i ärendesystemet bedöms inte vara tillräcklig.
- Rutin för utvärdering och analys av ärendehantering finns till övervägande del.

Följande rekommendationer lämnas:

- Att processbeskrivning för ärendehanteringsprocessen utvecklas och även omfattar rutiner kring verkställighet, exempelvis vilken dokumentation och återrapportering som ska ske i samband med att beslut har verkställts.
- Kommunstyrelsen säkerställer att beslut verkställs så snart som möjligt, t.ex. genom tydliga uppdrag och direktiv om omfattning och tidsramar.
- Kommunstyrelsen upprättar rutiner för att systematiskt få återrapportering av verkställda beslut. Återrapporteringen bör ha fokus på uppnådda resultat och effekter.

Eventuella frågor besvaras av Bertil Falkerby, telefon 070-679 32 53.

Rapporten i sin helhet finns att hämta på Sollefteå kommuns hemsida:

<https://www.solleftea.se/kommunpolitik/kommunensorganisation/revisorer>