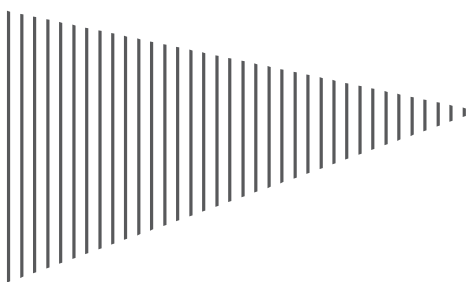


Haninge kommun

Granskning av verkställighet av fullmäktiges beslut



Innehåll

Innehåll	0
Sammanfattning	1
1 Inledning	1
1.1 Bakgrund.....	1
1.2 Syfte.....	1
1.3 Ansvarig nämnd	1
1.4 Revisionskriterier.....	1
1.5 Avgränsning	1
1.6 Metod och genomförande	2
2 Revisionskriterier	3
2.1 Kommunallagen (1991:900)	3
2.2 Fullmäktiges arbetsordning	3
3 Nämndernas och bolagens ansvar för verkställighet och återredovisning av uppdrag.....	3
3.1 Tjänstemannaorganisationens ansvar	4
4 Beredning av ärenden.....	4
4.1 Riktlinjer för ärendehantering och recit	4
4.2 Expediering av protokollsutdrag och eventuella underlag	5
5 Rutiner för uppföljning och återredovisning av beslut.....	5
5.1 Uppföljning av och återredovisning av beslut och uppdrag i Mål och budget	5
5.2 Uppföljning och återredovisning av övriga beslut och uppdrag	6
5.3 Uppdragsbeskrivning.....	6
5.4 Avvikelser från beslut och åtgärder	6
6 Resultat av granskade beslut	7
7 Svar på revisionsfrågor och bedömning	7
7.1 Bedömning.....	9
Bilaga 1 Källförteckning.....	11
Bilaga 2 Nämndernas reglementen	12
Bilaga 3 Granskade beslut.....	16

Sammanfattning

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna genomfört en granskning med syfte att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att fullmäktiges beslut verkställs och om det finns ett ändamålsenligt system för återrapportering av genomförda uppdrag samt avvikelser från dessa.

Vår sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen i allt väsentligt säkerställer att fullmäktiges beslut verkställs. Det finns ett delvis ändamålsenligt system, men återrapporteringen av de uppdrag som lämnas löpande bör stärkas.

I nämndernas tertialuppföljningar följs de uppdrag som lämnats i Mål och budget upp. Verkställigheten av dessa uppdrag sammanställs av kommunstyrelsen och återrapporteras två gånger per år till fullmäktige. Uppföljningarna ger enligt vår bedömning relevant information till fullmäktige som således kan bilda sig en uppfattning om hur beslut verkställs. Denna rapportering bedöms som ändamålsenlig.

Kommunstyrelseförvaltningens arbetssätt innehåller regelbundna avstämningar för att främst bevaka uppdrag och ärenden, men även säkerställa att de rapporteras till kommunstyrelsen och fullmäktige. Vår bild är att status i uppdrag (de som inte lämnats i samband med Mål och budget) stannar inom tjänstemannaorganisationen och rapporteras inte till fullmäktige förrän de återkommer som ett ärende. Statusen i dessa uppdrag bör också återrapporteras till fullmäktige.

En del i granskningen har varit att granska 21 beslut som fattats mellan januari 2013 och oktober 2015. Granskningens resultat visar att 17 beslut har verkställts och av dessa har 14 verkställts utan anmärkning. När det gäller tidsangivelse har 8 uppdrag getts en bortre gräns när uppdraget ska verkställas och återrapporteras till fullmäktige. Fem av dessa beslut skulle återrapporteras i samband med antagande av Mål och budget vilket gjordes. Fullmäktige har i övriga 13 beslut inte angivit någon tidsangivelse för verkställighet och återredovisning.

Mot bakgrund av vad som framkommit i granskningen ger vi kommunstyrelsen följande rekommendationer:

- ▶ Samordna uppföljning och återrapportering av de fullmäktigeuppdrag som ges löpande med tertialuppföljningarna. Samordningen innebär att tillse ett gemensamt förfarande som samtliga nämnder ska tillämpa.
- ▶ Uppdatera riktlinjerna för ärendehantering i kommunen:
 - ▶ Väv in nuvarande arbetssätt med recit.
 - ▶ Dokumentera roll- och ansvarsfördelningen mellan kommunstyrelsen och nämnderna i bevakningen och genomförandet av fullmäktigebeslut.
- ▶ Ta fram beslutstexter avseende formulering av uppdrag och återrapportering av verkställighet.
- ▶ Att ta initiativ till att reglementena är enhetliga rörande återredovisning av de uppdrag som fullmäktige har lämnat.

1 Inledning

1.1 Bakgrund

Fullmäktige är enligt kommunallagen kommunens högsta beslutande organ. Nämnder och styrelser har uppdraget att inom sina sakområden implementera och genomföra fullmäktiges beslut. Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar att ha uppsikt över styrelser och nämnder så att fullmäktiges beslut följs och genomförs.

Varje kommun behöver ha en tydlig process för verkställighet och uppföljning av ärenden. Kommunstyrelsen behöver ha uppsikt så att eventuella avvikelser från fullmäktiges beslut upptäcks och insatser kan göras för att säkerställa implementering.

1.2 Syfte

Granskningens syfte är att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att fullmäktiges beslut verkställs samt om det finns ett ändamålsenligt system för återrapportering av genomförda uppdrag samt avvikelser från dessa.

Granskningen besvarar följande revisionsfrågor:

- ▶ På vilket sätt säkerställs att fullmäktiges beslut verkställs av styrelsen och nämnderna?
- ▶ Återrapporteras verkställandet av fullmäktiges beslut till kommunfullmäktige på ett tillfredsställande sätt? Vem ansvarar för att så sker?
- ▶ Hur återrapporteras avvikelser från beslut till fullmäktige?
- ▶ Vilka olika typer av åtgärder vidtas vid identifierad avvikelse från fullmäktigebeslut?
- ▶ Finns en tydlig och formaliserad roll- och ansvarsfördelning mellan kommunstyrelsen, nämnderna och dess förvaltning i bevakningen och genomförandet av fullmäktigebeslut?
- ▶ Sker uppföljning av fullmäktigebeslut inom rimlig tid efter beslut?

1.3 Ansvarig nämnd

Kommunstyrelsen.

1.4 Revisionskriterier

Revisionskriterierna utgörs av kommunallagens (1990:900) bestämmelser om verkställighet och uppföljning och fullmäktiges arbetsordning.

1.5 Avgränsning

Granskningen omfattar inte beslut i samband med fastställande av övergripande mål (strategisk plan) och budget. Urval av ärenden har gjorts utifrån kriteriet att beslutet ska innehålla ett uppdrag eller på annat sätt föranleda en handling.

Det innebär att vi har valt bort följande besluts kategorier:

- ▶ Administrativa beslut, exempelvis fastställande av sammanträdestider.

- ▶ Beslut som innebär att inget arbete ska utföras eller att arbete ska avslutas, exempelvis avslag av motioner och svar på motioner som inte inbegriper nya åtgärder.
- ▶ Beslut vars verkställande kan förutsättas, exempelvis beslut om befattningar.
- ▶ Beslut om godkännande av redovisningar, rapporter, remissyttranden och revideringar.

1.6 Metod och genomförande

Granskningen har genomförts i två steg. Inledningsvis har vi granskat styrdokument och genomfört intervjuer med följande befattningshavare:

- ▶ Kommunstyrelsens ordförande
- ▶ Kommunfullmäktiges ordförande
- ▶ Ordförande gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden
- ▶ Kommundirektör
- ▶ Ekonomidirektör
- ▶ Kanslichef
- ▶ Fullmäktiges sekreterare

I nästa steg har vi granskat ett urval av fullmäktigebeslut (21 stycken) under perioden januari 2013-oktober 2015. Detta har genomförts genom studier av handlingar och protokoll från fullmäktiges sammanträden samt genom frågor till berörda tjänstemän.

De styrdokument som har granskats framgår av bilaga 1.

Samtliga intervjuade har fått möjlighet att komma med synpunkter på rapportutkastet. Detta för att säkerställa att revisionsrapporten bygger på korrekta fakta och uttalanden.

2 Revisionskriterier

2.1 Kommunallagen (1991:900)

Enligt kommunallagen bereder nämnderna fullmäktiges ärenden och ansvarar för att fullmäktiges beslut verkställs. Till fullmäktige ska nämnderna redovisa hur de har verkställt fullmäktiges uppdrag. Även delegerade ärenden ska återredovisas. Lagen ställer inte några krav på formerna för återredovisning utan det ankommer på fullmäktige att besluta om omfattningen av och formerna för redovisningen. Enligt Dalman m.fl. som författat kommentarer till kommunallagen, torde årliga redovisningar inte vara tillräckliga.¹

Ärende kan väckas genom motion, eller genom ett medborgarförslag om fullmäktige har beslutat om så. Svar på en motion eller ett medborgarförslag bör beredas så att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att det väcktes².

Fullmäktige ska i en arbetsordning meddela ytterligare föreskrifter som behövs, bland annat handläggning av ärenden.

2.2 Fullmäktiges arbetsordning

Kommunfullmäktiges arbetsordning antogs i december 2002 och den senaste revideringen gjordes den 18 april 2016.

Kommunstyrelsen avgör, om inte fullmäktige beslutat något annat, hur ärenden som ska behandlas av fullmäktige ska beredas. Kommunstyrelsen får uppdra åt en förtroendevald eller åt någon anställd att besluta om remiss av sådana ärenden.

Fullmäktige beslutar om omfattningen och formerna för nämndernas återredovisning av uppdrag som de har lämnat. Närmare bestämmelser härom anges i respektive nämnds reglemente.

Expediering av utdrag ur protokollet ska tillställas de nämnder, andra organ och personer som berörs av besluten i protokollet.

Arbetsordningen innehåller närmare bestämmelser rörande motioner och medborgarförslag. Protokollsutdrag om att medborgarförslag har besvarats ska meddelas fortlöpande till fullmäktige. Redovisning över ej besvarade motioner och medborgarförslag ska ske två gånger per år till fullmäktige.

3 Nämndernas och bolagens ansvar för verkställighet och återredovisning av uppdrag

Nämndernas reglementen och Hanninge Bostäders AB respektive Tornbergets fastighetsförvaltnings ABs ägardirektiv reglerar ansvar och rapporteringsskyldigheter gentemot fullmäktige (se bilaga 2).

Kommunstyrelsen har gentemot övriga nämnder en särskild rapporteringsskyldighet. Den innebär att kommunstyrelsen ska regelmässigt rapportera till fullmäktige hur verksamheten

¹ Dalman, Lena mfl (2011): *Kommunallagen med kommentarer och praxis*, SKL Kommentus Media och Sveriges Kommuner och Landsting. Stockholm. Femte upplagan. S.223.

² Om beredningen inte kan avslutas inom denna tid ska detta och vad som har kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige kan då avskrifta motionen eller medborgarförslaget från vidare handläggning.

och de bolag som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i utvecklas, och hur den totala ekonomiska ställningen är under budgetåret. Vidare ska kommunstyrelsen ha en fortlöpande uppsikt över verksamheten i de företag som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i, främst vad gäller ändamål, ekonomi och efterlevnad av uppställda direktiv, men också i avseende på övriga förhållande av betydelse för kommunen.

Nämnderna, utom Södertörns upphandlingsnämnd och Södertörns överförmyndarnämnd, ska regelmässigt rapportera till kommunstyrelsen hur verksamheterna utvecklas och hur de ekonomiska ställningarna är under året. De gemensamma nämnderna ska rapportera samma information fast direkt till kommunfullmäktige i Haninge kommun

I grund- och förskolenämndens samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens reglementen framgår det, till skillnad från övriga nämnders reglementen, uttryckligen att nämnden i samband med årsredovisningen ska rapportera hur fullmäktigeuppdragen³ har verkställts.

3.1 Tjänstemannaorganisationens ansvar

Kommundirektören ansvarar för kommunens ärendehantering och respektive förvaltningschef ansvarar för nämndernas ärendehantering. Det är dock respektive nämndsordförande som, i egenskap av ägare av ärendehantering, är ytterst ansvarig för sin nämnds ärendehantering.

4 Beredning av ärenden

4.1 Riktlinjer för ärendehantering och recit

Beredning av ärenden som ska hanteras i nämnd eller fullmäktige ska beredas i enlighet med riktlinjer för ärendehantering i kommunen och de anvisningar som anges i den gemensamma mallen för recit⁴. Recit ska alltid föregå ärenden som behandlas politiskt.

Riktlinjerna innehåller bland annat anvisningar för beredning av ett tjänsteutlåtande, flödesscheman för allmänna ärenden, motioner och medborgarförslag och expediering av protokollsutdrag samt eventuella underlag. Riktlinjerna innehåller ingen borte gräns för beredning av motioner eller medborgarförslag. Av riktlinjerna framgår heller inte vilka standardiserade beslutstexter som handläggaren ska använda sig av som svar på motionen eller medborgarförslaget.

Samtliga nämnder, utom de gemensamma nämnderna, använder sig av recitmallen. I den finns detaljerade anvisningar om hur en beslutstext ska formuleras⁵; ett antal exempel finns angivna. Det ges dock inget exempel på hur en beslutstext ska formuleras avseende uppdrag eller tidsram för beslutet. Det pågår enligt

³ Uppdragen som avses är de som fullmäktige har lämnat med stöd av 10 § och/eller i samband med antagande av budgeten.

⁴ Ett recit ska bland annat innehålla ärenderubrik, kort sammanfattning av ärendet, beslutstext, förvaltningens synpunkter, mottagare av beslutet och eventuella underlag samt vem som ska verkställa beslutet. Reciten utgör kallelsen och senare protokollet.

⁵ Anvisningar vid formulering av beslutstext är att texten ska formuleras så att nämnden kan göra den till sin egen utan ändring av dess form. Texten ska vara självständig och kunna förstås lösryckt ur sitt sammanhang. Beslutstexten skrivs i korta huvudsatser och ska ha mellanrum mellan varje beslutstext. Texten ska numreras även om det bara är ett beslut.

kanslichefen ett arbete med att ta fram standardiserade beslutstexter, som ska underlätta detta för handläggaren.

I reciten ska handläggaren ange mottagare av expedierade handlingar och vem/vilka som ska verkställa beslutet.

Styrande i beredningen av ett ärende är dess karaktär och sakinhåll. Tidsram kan vara aktuellt i vissa ärenden, men ibland kan det vara en svårighet att avgöra hur lång tid ett uppdrag kommer att ta, beskriver flera av de intervjuade.

Kvalitetssäkring av de underlag som ska behandlas av kommunstyrelsen ligger på respektive avdelningschef. Kommundirektör är den som tillsammans med avdelningschef undertecknar recitet.

Av intervjuer framkommer att personaldirektör och kanslichef har i uppdrag att se över kommunstyrelsens ärendeprocess. En del i uppdragets inriktning är att minska personberoendet i vissa delar av processen.

4.2 Expediering av protokollsutdrag och eventuella underlag

Efter justerat fullmäktigeprotokoll diarieför fullmäktiges sekreterare protokollsutdrag i berört ärende. Registrator expedierar protokollsutdrag och eventuella underlag till de mottagare som angetts i reciten.

Kommundirektören fördelar ut exempelvis ett uppdrag till avdelningschef, som i sin tur utser en handläggare. Denne mottar ärendet i ärendehanteringssystemet W3D3. Ärendet finns då på handläggarens startsida i systemet tills ärendet har färdigberetts eller att en annan handläggare tilldelats det. Handläggaren får på så sätt en översikt över sina ärenden som ska handläggas.

5 Rutiner för uppföljning och återredovisning av beslut

Ärendebalanslistan lyfts fram av de intervjuade tjänstemännen som ett centralt dokument i hanteringen av de uppdrag och ärenden som ska behandlas av kommunstyrelsen och fullmäktige. Uppdatering av listan sker regelbundet: dels i samband med fullmäktigesammanträden där kommundirektör noterar de uppdrag som lämnas till kommunstyrelsen eller kommunstyrelseförvaltningen, dels när kommundirektör träffar förvaltningschefer och kommunstyrelseförvaltningens ledningsgrupp. Uppdatering sker även när kommundirektör går igenom listan tillsammans med sekreterarna⁶ och kanslichef.

5.1 Uppföljning av och återredovisning av beslut och uppdrag i Mål och budget

Enligt de intervjuade följs verkställigheten av lämnade uppdrag i Mål och budget upp i nämndernas tertialuppföljningar per 30 april och 31 augusti (T1 och T2). I uppföljningen, som är en bilaga till tertialuppföljningarna, anges vilket uppdrag som avses, uppdragets status⁷, om det återrapporteras i tertialuppföljning 2 eller i årsredovisningen samt eventuella kommentarer.

⁶ Kommunstyrelsens sekreterare och kommunfullmäktiges sekreterare.

⁷ Uppdragets status kan vara ej påbörjad, arbete pågår, väntar, stoppad eller klar.

Tertialuppföljningarna skapar, enligt ordförandena, en tydlig länk mellan lämnade uppdrag och återredovisning av verkställigheten av dessa samt en transparens i arbetet med att verkställa uppdragen.

Flera av intervjupersonerna betraktar även månadsuppföljningarna som uppföljning av fullmäktiges beslut.

5.2 Uppföljning och återredovisning av övriga beslut och uppdrag

Som framgår ovan finns en systematiserad uppföljning av de uppdrag som lämnats i samband med fastställande av Mål och Budget. Övriga uppdrag som getts i enskilda ärenden följs upp genom ärendelistan och återrapporteras vid lämplig tidpunkt. Det sker ingen återredovisning till fullmäktige om ärendets status innan det återrapporteras.

Under granskad period har redovisning av ej besvarade medborgarförslag och motioner återrapporterats till fullmäktige i enlighet med arbetsordningens bestämmelser. Enligt redovisningarna har inga motioner eller medborgarförslag överstigit ettårsgränsen under denna period.

Protokollsutdrag om att medborgarförslag har besvarats ska som nämnt meddelas förlöpande till fullmäktige.

5.3 Uppdragsbeskrivning

Kommundirektör och ekonomidirektör beskriver att till uppdrag som är allmänt formulerade kan en så kallad uppdragsbeskrivning beredas för fastställande av nämnden. Beskrivningen motsvarar en tolkning av uppdragets formulering och innehåller förslag på inriktning för genomförandet. Skriftliga anvisningar för vad uppdragsbeskrivningen ska innehålla finns inte nedtecknat; beskrivningen bör åtminstone innehålla en tidplan för genomförandet.

5.4 Avvikelser från beslut och åtgärder

Enligt flera av de intervjuade finns regelverk som ingående anger hur avvikelser från fullmäktiges beslut ska hanteras och de åtgärder som ska vidtas.

Enligt kommunens regler för ekonomi- och verksamhetsstyrning ansvarar förvaltningschef för sin nämnd att budget hålls och denne har en skyldighet att rapportera ekonomisk obalans inom förvaltningens verksamheter. Om prognosen för året visar på underskott ska åtgärdsförslag med besparingar, omprioriteringar och/eller intäkter omedelbart tas fram och redovisas för nämnden som fattar beslut om åtgärder.⁸ Åtgärdsplan ska skickas till kommunstyrelsen för kännedom.

Ekonomidirektör och kommundirektör beskriver att vid avvikelse i investering i egna verksamhetslokaler ska den av fullmäktige antagna investeringsprocessen följas. I korthet anger investeringsprocessen hur avvikelser i processens olika skeden ska hanteras och de åtgärder som ska vidtas.

Ytterligare regelverk rörande avvikelser som beskrivs i intervjuerna är kommunstyrelsens agerande inom ramen för sin uppsiktsplikt. Exempel på ageranden från kommunstyrelsens sida är inhämtande av nämndens åtgärdsplan eller att nämndsordförande och/eller förvaltningschef kallas till kommunstyrelsen för en dragning.

⁸ Det ska tydligt framgå vilka åtgärder som kommer att vidtas, vilken kostnadsbesparing/intäktsökning som kommer att genereras samt när den ekonomiska effekten kommer att få genomslag i utfallet.

6 Resultat av granskade beslut

Granskningen avser 21 beslut fattade av fullmäktige mellan februari 2013 och oktober 2015 (se bilaga 3). Tabellen nedan visar fördelningen avseende granskade beslut mellan respektive nämnd och bolag.

I dessa 21 beslut har vi analyserat följande:

- ▶ Om uppdraget har verkställts.
- ▶ Om uppdraget har återrapporterats till fullmäktige.
- ▶ Om uppdraget har en getts en bortre gräns när det ska verkställas och återrapporterats till fullmäktige

Tabell 3 – Fördelning av uppdragen

Nämnd/bolag/förvaltning	Uppdrag
Kommunstyrelsen	13
Stadsbyggnadsnämnden	2
Äldrenämnden	1
Tornberget	1
Socialnämnden	1
Kultur- och fritidsnämnden	1
Södertörns upphandlingsnämnd	1
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	1

Av 21 granskade beslut har 17 beslut verkställts och av dessa har 14 verkställts utan anmärkning. Det innebär att dessa 14 beslut har verkställts och återredovisats till fullmäktige enligt beslut. Tre har verkställts men inte återrapporterats till fullmäktige.

Två beslut har återredovisats men verkställighet pågår. Förklaringar är försening i ett projekt och pågående renovering. Ett beslut har vare sig verkställts eller återredovisats, till följd av att ett EU-direktiv ännu inte har implementerats i svensk lag.

När det gäller tidsangivelse har 8 uppdrag getts en bortre gräns när uppdraget ska verkställas och återrapporterats till fullmäktige. Fem av dessa beslut skulle återrapporterats i samband med antagande av Mål och budget vilket gjordes. Fullmäktige har i övriga 13 beslut inte angivit någon tidsangivelse för verkställighet och återredovisning.

7 Svar på revisionsfrågor och bedömning

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att fullmäktiges beslut verkställs samt om det finns ett ändamålsenligt system för återrapportering av genomförda uppdrag samt avvikelser från dessa.

Nedan beskrivs i komprimerad form svaren på revisionsfrågorna och de bedömningar som görs utifrån respektive revisionsfråga. Därefter redogörs för slutsatser och svar på den övergripande revisionsfrågan.

Delfråga	Svar
<p>1 På vilket sätt säkerställs att fullmäktiges beslut verkställs av styrelsen och nämnderna?</p>	<p>Uppdrag lämnade i samband med fastställande av Mål och budget följs upp i tertialuppföljningarna. Ej besvarade motioner och medborgarförslag följs upp två gånger per år.</p> <p>Samtliga uppdrag som har lämnats till kommunstyrelsen bevakas av kommundirektören och kommunstyrelsens respektive kommunfullmäktiges sekreterare vilka även bistår i bevakningen av uppdrag.</p> <p>Uppdragen återredovisas enligt beslut eller vid lämplig tidpunkt.</p>
<p>2 Återrapporteras verkställandet av fullmäktiges beslut till kommunfullmäktige på ett tillfredsställande sätt? Vem ansvarar för att så sker?</p>	<p>Delvis. Granskningen visar att 17 av 21 granskade beslut har verkställts, varav 14 utan anmärkning. Tre beslut har verkställts men inte återrapporterats till fullmäktige, utan återrapportering har gjorts till kommunstyrelsen. Ett beslut har vare sig inte verkställts eller återrapporterats.</p> <p>Enligt intervjuade är respektive nämnd ytterst ansvarig för sin återredovisning av uppdrag.</p>
<p>3 Hur återrapporteras avvikelser från beslut till fullmäktige?</p>	<p>I samband med redovisningar över medborgarförslag och motioner som inte slutredovisats framgår de som inte har besvarats inom ettårsgränsen.</p> <p>I tertialuppföljningarna följs de uppdrag som getts i samband med Mål och Budget upp. Av uppföljningar ges bland annat uppdragets status och eventuella kommentarer.</p>
<p>4 Vilka olika typer av åtgärder vidtas vid identifierad avvikelse från fullmäktigebeslut?</p>	<p>I kommunen finns regelverk såsom regler för ekonomi- och verksamhetsstyrning och investeringsprocessen för egna verksamhetslokaler vilka anger hur avvikelser ska hanteras.</p> <p>Kommunstyrelsen kan även vidta åtgärder inom ramen för sin uppsiktsplikt.</p>
<p>5 Finns en tydlig och formaliserad roll- och ansvarsfördelning mellan kommunstyrelsen, nämnderna och dess förvaltning i bevakningen och genomförandet av fullmäktigebeslut?</p>	<p>Delvis. Utifrån vad som framkommer av intervjuerna är respektive nämnd och dess förvaltning ansvarig för sin bevakning och sitt genomförande av fullmäktigebeslut. På så sätt är roll- och ansvarsfördelning tydlig. Detta är dock inte dokumenterat i någon riktlinjer eller motsvarande.</p> <p>Enligt arbetsordningen ska respektive nämnd i sitt reglemente ange omfattning för redovisning av de uppdrag som fullmäktige lämnat. Vi noterar att endast grundskole- och förskolenämnden samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har angett hur verkställighet av fullmäktiges uppdrag ska återrapporterats.</p>

6 Sker uppföljning av fullmäktigebeslut inom rimlig tid efter beslut?

Delvis. Uppdrag som lämnats i samband med fastställande av Mål och budget följs upp i tertialuppföljningarna.

Samtliga uppdrag som lämnas till kommunstyrelsen bevakas med regelbunden uppföljning i samband med olika avstämningar mellan kommundirektör och övriga tjänstemän. Kommunfullmäktige delges ingen uppföljning eller återredovisning av de uppdrag som lämnats löpande, utan återredovisning sker endast när ärendet återkommer till fullmäktige.

7.1 Bedömning

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att fullmäktiges beslut verkställs och om det finns ett ändamålsenligt system för återrapportering av genomförda uppdrag samt avvikelser från dessa.

Granskningen visar att det finns en systematisk uppföljning och återrapportering av dels uppdrag som lämnats i samband med fastställande av Mål och budget och dels motioner och medborgarförslag.

I nämndernas tertialuppföljningar följs de uppdrag som lämnats i Mål och budget upp. Verkställigheten av dessa uppdrag sammanställs av kommunstyrelsen och återrapporteras två gånger per år till fullmäktige. Uppföljningarna ger enligt vår bedömning relevant information till fullmäktige som således kan bilda sig en uppfattning om hur beslut verkställs. Vi bedömer denna rapportering som ändamålsenlig.

Kommunstyrelseförvaltningens arbetssätt innehåller regelbundna avstämningar för att främst bevaka uppdrag och ärenden, men även säkerställa att de rapporteras till kommunstyrelsen och fullmäktige. Vår bild är att status i uppdrag (de som inte lämnats i samband med Mål och budget) stannar inom tjänstemannaorganisationen och rapporteras inte till fullmäktige förrän de återkommer som ett ärende. Statusen i dessa uppdrag bör också återrapporteras till fullmäktige. För att samordna återrapporteringen bör redovisningen av dessa uppdrag integreras i tertialuppföljningarna.

Roll- och ansvarsfördelningen mellan nämnder och förvaltningar är väl känd men inte dokumenterad.

Vi noterar att det i nämndernas reglementen, förutom i grundskole- och förskolenämndens och gymnasie- och vuxennämndens, inte uttryckligen anges hur återredovisning av uppdrag ska ske och i vilken form. SKL har i sitt dokument "reglemente för styrelsen och övriga nämnder" beskrivit hur återrapporteringen av verkställande av fullmäktiges uppdrag kan tydliggöras.⁹

Vi konstaterar att en väl fungerande ärendeprocess är central för att hela flödet från beredning till verkställighet och återrapportering ska fungera effektivt och rättssäkert. Vi ser positivt på att ett utvecklingsarbete pågår samt uppdraget att se över processen har getts personaldirektör och kanslichef. I utvecklingsarbetet bör uppdatering av riktlinjerna ingå så att de överensstämmer med nuvarande arbetssätt. Även bör beslutstexter avseende

⁹ Enligt 20 § ska styrelsen/nämnden kontinuerligt följa upp sin verksamhet. Styrelsen/nämnden ska två gånger per år redovisa till fullmäktige hur de har fullgjort de uppdrag som fullmäktige har lämnat till dem i reglemente, genom finansbemyndigande. Styrelsen/nämnden ska vid redovisningen även redogöra för hur uppdrag som delegerats till dem har fullgjorts.

formulering av uppdrag och återrapportering av verkställighet tas fram, för att på så sätt underlätta för handläggaren i sin beredning av ett ärende.

Sammantaget bedömer vi att kommunstyrelsen i allt väsentligt säkerställer att fullmäktiges beslut verkställs. Det finns ett delvis ändamålsenligt system, men återrapporteringen av de uppdrag som lämnas löpande bör stärkas.

Mot bakgrund av vad som framkommit i granskningen ger vi kommunstyrelsen följande rekommendationer:

- ▶ Samordna uppföljning och återrapportering av de fullmäktigeuppdrag som ges löpande med tertialuppföljningarna. Samordningen innebär att tillse ett gemensamt förfarande som samtliga nämnder ska tillämpa.
- ▶ Uppdatera riktlinjerna för ärendehantering i kommunen:
 - ▶ Väv in nuvarande arbetssätt med recit.
 - ▶ Dokumentera roll- och ansvarsfördelningen mellan kommunstyrelsen och nämnderna i bevakningen och genomförandet av fullmäktigebeslut.
- ▶ Ta fram beslutstexter avseende formulering av uppdrag och återrapportering av verkställighet.
- ▶ Att ta initiativ till att reglementena är enhetliga rörande återredovisning av de uppdrag som fullmäktige har lämnat.

Haninge den 30 november 2016

Anders Hellqvist
Certifierad kommunal revisor

Andreas Halvarsson
Verksamhetsrevisor

Bilaga 1 Källförteckning

Riktlinjer för ärendehantering (daterad 2010-02-05)
Sveriges kommuner och landstings dokument "Reglemente för styrelsen och övriga nämnder"
Arbetsordning för fullmäktige (2016-04-18)
Mall för recit
Kommunstyrelsens tertialuppföljning per 30 april
Kommunstyrelsens tertialuppföljning per 31 augusti
Allmänna ägardirektiv för Haninge Bostäder AB

Fullmäktiges protokoll:

2013-02-04
2013-03-04
2013-04-08
2013-05-06
2013-06-10
2013-06-19
2013-09-09
2013-10-14
2013-12-09

2014-02-10
2014-03-10
2014-04-07
2014-05-12
2014-06-09
2014-09-08
2014-10-13
2014-11-10
2014-12-08

2015-02-09
2015-03-02
2015-04-13
2015-05-11
2015-05-25
2015-06-08
2015-09-07
2015-10-12

Bilaga 2 Nämndernas reglementen

Nedan är utdrag ur nämndernas reglementen avseende ansvar och uppföljning.

Kommunstyrelsen

1 §

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

I kommunstyrelsens ledningsfunktion ingår bland annat dessa uppgifter:

- ▶ Leda och samordna utformningen av övergripande mål, riktlinjer och ramar för styrning av hela den kommunala verksamheten.
- ▶ Övervaka att de av kommunfullmäktige fastställda målen och planerna för verksamheten och ekonomin efterlevs och att kommunens löpande förvaltning handhas rationellt och ekonomiskt.
- ▶ Se till att uppföljning sker från samtliga nämnder om hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret.
- ▶ Fortlöpande ha uppsikt över verksamheten i de företag som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse, främst vad gäller ändamål, ekonomi och efterlevnad av uppställda direktiv, men också i avseende på övriga förhållande av betydelse för kommunen.

10 §

Kommunstyrelsen ska se till att verksamheten bedrivs enligt de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i detta reglemente.

Kommunstyrelsen ska regelmässigt rapportera till fullmäktige om hur verksamheten i kommunen och de bolag som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i utvecklas, och hur den totala ekonomiska ställningen är under budgetåret.

Grund- och förskolenämnden

2 §

Grund- och förskolenämnden skall se till att ovannämnda verksamheter bedrivs, följs upp och utvärderas enligt de mål och riktlinjer som finns i författningar och föreskrifter samt i måldokument m m som kommunfullmäktige fastställer

9 §

Grund- och förskolenämnden ska se till att verksamheten bedrivs enligt de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i detta reglemente.

Grund- och förskolenämnden ska regelmässigt till kommunstyrelsen rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under året.

10 §

Grund- och förskolenämnden ska besluta i följande grupper av ärenden

- omfördelning av medel som anslagits till nämnden inom den av kommunfullmäktige fastställda budgetramen
- bokföringsmässig avskrivning av belopp för enskild fordran inom nämndens verksamhetsområde

11 §

Grund- och förskolenämnden ska årligen i samband med årsredovisningen rapportera till kommunfullmäktige hur nämnden fullgjort sådana uppdrag som fullmäktige har lämnat med stöd av 10 § och/eller i samband med antagande av budgeten.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

2 §

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden skall se till att ovannämnda verksamheter bedrivs, följs upp och utvärderas enlighet med de mål och riktlinjer som finns i författningar och föreskrifter samt i måldokument m m som kommunfullmäktige fastställer

9 §

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ska se till att verksamheten bedrivs enligt de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i detta reglemente.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ska regelmässigt till kommunstyrelsen rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under året.

10 §

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden skall besluta i följande grupper av ärenden

- omfördelning av medel som anslagits till nämnden inom den av kommunfullmäktige fastställda budgetramen
- bokföringsmässig avskrivning av belopp för enskild fordran inom nämndens verksamhetsområde

11 §

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden skall årligen i samband med årsredovisningen rapportera till kommunfullmäktige hur nämnden fullgjort sådana uppdrag som fullmäktige har lämnat med stöd av 10 § och/eller i samband med antagande av budgeten

Kultur- och fritidsnämnden

2 §

Kultur- och fritidsnämnden ska se till att ovannämnda verksamheter bedrivs, följs upp och utvärderas i enlighet med de mål och riktlinjer som finns i författningar och föreskrifter samt i måldokument som kommunfullmäktige fastställer

9 §

Kultur- och fritidsnämnden ska se till att verksamheten bedrivs enligt de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i detta reglemente.

Kultur- och fritidsnämnden ska regelmässigt till kommunstyrelsen rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under året.

Socialnämnden

1 §

Socialnämnden ska se till att ovan nämnda verksamheter bedrivs, följs upp och utvärderas i enlighet med de mål och riktlinjer som finns i författningar, föreskrifter och i kommunfullmäktiges måldokument samt övriga beslut som kommunfullmäktige fattar

7 §

Socialnämnden ska se till att verksamheten bedrivs enligt de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i detta reglemente.

Socialnämnden ska regelmässigt till kommunstyrelsen rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under året.

Stadsbyggnadsnämnden

1 §

Uppmärksamt följa den allmänna utvecklingen inom ansvarsområdet och ta nödvändiga initiativ för att se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt, inom ramen för gällande lagstiftning.

8 §

Stadsbyggnadsnämnden ska se till att verksamheten bedrivs enligt demål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i detta reglemente.

Stadsbyggnadsnämnden ska regelmässigt till kommunstyrelsen rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under året.

Södertörns upphandlingsnämnd

15 §

Utöver vad som följer av lag ska nämnden tillse att verksamheten bedrivs i enlighet med detta reglemente och för denna verksamhet gällande samverkansavtal.

Nämnden ska till kommunfullmäktige i Haninge kommun rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret. Rapporteringens omfattning och frekvens styrs av kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige genom särskilda beslut eller riktlinjer. Nämnden ska vidare som underlag till kommunens samlade årsredovisning till kommunstyrelsen lämna verksamhetsbeskrivning och jämförelser mellan budget och utfall enligt de anvisningar som kommunstyrelsens utfärdar.

Alla rapporter ska överlämnas till Nynäshamns kommun.

Södertörns överförmyndarnämnd

16 §

Utöver vad som följer av lag ska nämnden tillse att verksamheten bedrivs i enlighet med detta reglemente och för denna verksamhet gällande samverkansavtal.

Nämnden ska till kommunfullmäktige i Haninge kommun rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret.

Rapporteringens omfattning och frekvens styrs av kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige genom särskilda beslut eller riktlinjer. Nämnden ska vidare som underlag till kommunens samlade årsredovisning till kommunstyrelsen lämna verksamhetsbeskrivning och jämförelser mellan budget och utfall enligt de anvisningar som kommunstyrelsens utfärdar.

Alla rapporter ska överlämnas till samtliga samverkande kommuner.

Äldrenämnden

1 §

Äldrenämnden ska se till att ovannämnda verksamheter bedrivs, följs upp och utvärderas i enlighet med de mål och riktlinjer som finns i författningar, föreskrifter och i kommunfullmäktiges måldokument samt övriga beslut som kommunfullmäktige fattar.

7 §

Äldrenämnden ska se till att verksamheten bedrivs enligt de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i detta reglemente.

Äldrenämnden ska regelmässigt till kommunstyrelsen rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under året.

Bilaga 3 Granskade beslut

	§	Ärende	Dnr.	Kommunfullmäktiges beslut	Aktuell nämnd	Besluts- typ	Aktivitet efter beslut	Protokollförd återrapportering till KF	Kommentar
2013									
1	§ 36	Avtal om överlåtelse av mark och exploatering inom Vendelsö 5, Sågdalen-Kvarnkärr	KS-MEX 1 / 2013	4 (4). Kommunstyrelsen ges i uppdrag att i sitt kommande förslag till Mål och budget 2014-2015 redovisa hur kommunens kostnad för utbyggnad av huvudgata mm finansieras.	Kommunstyrelsen	Uppdrag	I samband med Mål och budget 2014 – 2015 anslog kommunfullmäktige 12 100 tkr till stadsbyggnadsnämndens investeringsbudget för att utföra huvudgatan i Vendelsö. Arbetet har ännu inte utförts p g a förseningar i projektet.	Ja, 2013-06-10 § 107	Återrapportering har gjorts. Verkställighet pågår
2	§ 69	Bildande av kommunal lantmäterimyndighet (KLM)	SBN 413 / 2012	1. Haninge kommun skall hos regeringen ansöka om tillstånd att inrätta en kommunal lantmäterimyndighet och att denna får påbörja sin verksamhet den 1 januari 2015. 2. Stadsbyggnadsnämnden ges i uppdrag att utforma och inlämna ansökan till regeringen.	Stadsbyggnadsnämnden	Uppdrag	Ja, en kommunal lantmäterimyndighet har inrättats.	Ja, bland annat i samband med fastställande av taxa vid lantmåteriförrättningar med anledning av införande av kommunal lantmäterimyndighet. Taxan fastställdes 2014-09-08 § 141	Utan anmärkning

3	§ 74	Reviderad policy för uttag av gatukostnader, uppdrag till kommunstyrelsen om uttag av gatukostnader i områdena Skogs-Ekeby 6:9 m fl, Kolartorp 1, Kolartorp 2 och Gudö, Tutviksvägen-Bondvägen , samt svar på eget förslag från Socialdemokraterna om hantering av gatukostnader i Kolartorp och svar på eget förslag från Socialdemokraterna gällande gatuutbyggnadskostnaderna i Kolartorp med hänvisning till en granskning som har gjorts av Ernst & Young	KS 6 7 / 2 013	6 (6). Kommunstyrelsen ges i uppdrag att i sitt förslag till kommunens Mål och Budget 2014-2015 föreslå finansiering av en höjd driftbudgetram för stadsbyggnadsnämnden till följd av tillämpningen av förslaget till ny policy för uttag av gatukostnader.	Kommunstyrelsen	Uppdrag	I samband med Mål och budget 2014-2015 utökade kommunfullmäktige Stadsbyggnadsnämndens ram med totalt 4 354 tkr. I denna utökning ingick kompensationen för ökade kostnader till följd av förslaget till ny policy.	Ja, 2013-06-10 § 107	Utan anmärkning
---	------	--	----------------------	---	-----------------	---------	---	----------------------	-----------------

4	§ 116	Uppdrag till Tornberget Fastighetsförvaltning AB att riva Lundaskolan	KS 1 05 / 201 3	Tornberget Fastighetsförvaltning AB ges i uppdrag att riva Lundaskolan.	Tornberget	Uppdrag	<p>Dagen efter fullmäktiges beslutat beställde kommunstyrelseförvaltningen rivning av Lundaskolan.</p> <p>Rivningen och återställande av tomten genomfördes under hösten 2013 och var klar i oktober samt godkänd i november.</p> <p>Kommunfullmäktige beslutade 2013-12-09, § 184 att från Tornberget förvärva fastigheten där Lundaskolan stått. Av köpekontraktet framgår att byggnaderna var rivna. Köpeskilling erlades 2013-12-20.</p> <p>I Tornbergets årsredovisning för 2013, som överlämnats till kansliet för utdelning till kommunfullmäktiges ledamöter framgår av sidorna 11 och 12 att rivningen genomförts.</p>	Ja, 2013-12-09	Utan anmärkning
5	§ 154	Kommunens delårsrapport 2 2013	Dnr KS 1 / 2 012	3 (5). Äldrenämnden ges i uppdrag att så snart som möjligt återkomma till kommunstyrelsen med en åtgärdsrapport med anledning av det prognostiserade underskottet.	Äldre- nämnden	Uppdrag	Rapportering gjordes till kommunstyrelsen 2013-11-25 § 254.	Nej	Verkställt men ej återrapporterat
6	§ 163	Dubbelspårsutbyggnad Tungelsta-Hemfosa, genomförandeavtal	KS- MEX 13 / 201 3	2 (3). Kommunstyrelsen ges i uppdrag att i sitt kommande förslag till Mål och budget 2015-2016 redovisa förslag till finansiering av kommunens kostnader.	Kommun- styrelse- förvaltninge n/mex	Uppdrag	I samband med Mål och budget 2015-2016 anslog kommunfullmäktige 16 200 tkr till kommunstyrelsens investeringsbudget för finansiering av kommunens kostnader.	Ja, 2014-12-08	Utan anmärkning
2014									

7	§ 13	Reviderad klimat- och energistrategi för Haninge kommun	MN 17 / 201 3	2(2). Samtliga nämnder och kommunens bolag ges i uppdrag att årligen arbeta med konkreta åtgärder med åtgärdsplanen som underlag.	Samtliga nämnder	Uppdrag	Nämndernas åtgärder beskrivs internbudgetar och/eller förvaltningarnas verksamhetsplaner.	Ja, återredovisning har skett i samband med fullmäktiges antagande av nämndernas internbudgetar och eller förvaltningarnas verksamhetsplaner.	Utan anmärkning
8	§ 14	Fastställande av punkt 9 och 10 i taxa för Södertörns brandförsvarsförbunds material, tjänster och service som ej kan hänföras till räddningstjänst enligt lagen om skydd mot olyckor	Dnr KS 32 / 201 4	2 (2) Kommunstyrelsen ges i uppdrag att tillsammans med Södertörns brandförsvarsförbund och medlemskommunerna i förbundet utforma en beredningsrutin för kommande års taxor så att förslag till taxa är färdigställt senast den 30 juni varje år. Detta för att möjliggöra att kommunfullmäktige senast i oktober varje år kan fastställa taxan för det nästkommande året. 3. Paragrafen förklaras omedelbart justerad.	Kommunstyrelsen,	Uppdrag	Kommunfullmäktige beslutade 2016-06-13 § 231 att ge Södertörns brandförsvarsförbund i uppdrag att årligen justera taxan för sotning och brandskydds kontroll i enlighet med det av SKL och SSR fastställda sotningsindex. Därmed har behovet av en beredningsrutin fallit.	Ja, 2016-06-13	Utan anmärkning
9	§ 92	Upphandlingspolicy med tillhörande riktlinjer för Haninge och Nynäshamns kommuner, återremitterat ärende	Dnr SU N 7 6 / 2 013	2 (3). Södertörns upphandlingsnämnd ges i uppdrag att när det i kommunstyrelseförvaltningens skrivelse nämnda EU-direktivet har implementerats i svensk lagstiftning göra en översyn av upphandlingspolicyn.	Södertörns upphandling snämnd	Uppdrag	EU-direktivet är ännu inte implementerat, som är planerat att träda i kraft 1 januari 2017. Policyn har inte reviderats, men upphandlingsnämnden bevakar direktivet.	Nej. Återkoppling sker i samband med beslut KF.	Ej verkställt eller återrporterat
10	§ 97	Skolstruktur Vega, Handen och Västerhaninge/Åby	Dnr GF N 2 2 / 2 014	2 (2). Kommunstyrelsen uppdras att arbeta med att finna externa parter som vill bygga och driva förskolor och skolor enligt skolstrukturen i Vega, Handen och Västerhaninge och kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.	Kommunstyrelsen, grund- och förskolenämnden	Uppdrag	Avrapportering har skett löpande samband med delårsrapporterna till kommunfullmäktige	Ja, 2014-11-24	Utan anmärkning

11	§ 116	Tilläggsavtal till Genomförande- och finanseringsavtal för ny pendeltågsstation i stadsdel Vega	KS- MEX 12 / 200 9	2 (3). Kommunstyrelsen ges i uppdrag i sitt kommande förslag till Mål och budget 2016-17 redovisa förslag till finansiering av kommunens kostnader.	Kommun- styrelsen	Uppdrag	Kostnader och intäkter för Vegastaden ingår i kommunens exploateringsbudget. Denna budget fastställs av kommunstyrelsen. I samband med kommunstyrelsens Strategi och budget 2016-2017 så anslogs 94 800 tkr för Vegastaden 2016 och i dessa kostnader ingår de ökade kostnaderna. Det finns dock ingen specifik skrivning om detta i underlaget.	Ja, 2015-06-08	Utan anmärkning
12	§ 131	Brandbergens utvecklingsprogram – utvärdering och fortsatt finansiering	Dnr KS 1 42 / 201 3	Brandbergsberedningen tillförs ytterligare 340 000 kr för genomförandet av andra, tredje och fjärde fasen av arbetet med att utarbeta mm ett utvecklingsprogram för Brandbergen. 200 000 kr avsätts för förvaltningarnas eventuella merkostnader. Finansiering sker ur kommunfullmäktiges reserv.	Kommun- styrelsen	Anvisade medel för fortsatt arbete	Kommunfullmäktige antog 2016-03-21, § 80, utvecklingsprogrammet för Brandbergen samt entledigade Brandbergsberedningen. Arbetet är därmed avslutat.	Ja, 2016-03-21 § 80.	Utan anmärkning
13	§ 140	Ansökan om medel för förvaltning av Tyresta nationalpark och naturreservat	KS 1 48 / 201 4	4 (4). Kommunstyrelsen ges i uppdrag att i kommande förslag till Mål och budget för vart och ett av åren 2016-2018 inarbeta driftersättningen till Stiftelsen Tyrestaskogen.	Kommun- styrelsen	Uppdrag	I underlaget till Mål och budget 2016-2017 har förvaltningen tagit upp 250 tkr för detta ändamål. I den slutliga ramen för kommunstyrelsen 2016: 199 350 tkr, vilket var en ökning med 7 600 tkr, ingår denna utökade driftskostnad, men det är inte särskilt specificerat i dokumentet Mål och budget 2016-2017.	Ja, 2015-06-08 § 147	Utan anmärkning

14	§ 167	Kommunens arbete för att stärka barns och ungas delaktighet och inflytande	Dnr KS 168 / 20 14	<p>1. Kommunstyrelsen ges i uppdrag att fastställa hur styrning, ledning och uppföljning av arbetet ska stärkas samt hur ökad samverkan över nämnd- och förvaltningsgränserna ska ske.</p> <p>2. Kommunstyrelsen och nämnderna ska säkerställa att barn och unga görs delaktiga tidigt i olika beredningsprocesser, att resultat av dialog återkopplas och följs upp samt att samverkan över förvaltningsgränserna förstärks.</p>	Kommunstyrelsen	Uppdrag	<p>Arbetet har fortsatt som en del i KS - strategi 1.2. "Stödja och samordna ett sammanhållet preventionsarbete enligt Strategi för ungas hälsa, trygghet och utveckling".</p> <p>Inom ramen för den strategin pågår en översyn av kommunens arbete med delaktighet och inflytande samt kommunstyrelseförvaltningens samordningsansvar.</p> <p>Ett utkast till nulägesbeskrivning av arbetet med barn och unga har tagits fram som pekar ut några utvecklingsområden som handlar om samverkan, uppföljning och analys.</p> <p>En förvaltningsövergripande hearing ska hållas den 18 oktober med syfte bland annat att ta fram en modell för kommunens övergripande arbete med barn och unga.</p> <p>Under 2013 – 2016 har projektet Speakapp bedrivits som syftat till att öka barn och ungas inflytande i lokala beslutsprocesser och som resulterat i en app och en metodhandbok användbara för samtliga nämnder. Under 2015 startades en utvärdering av kommunens medborgardialoger oavsett kanal (både fysiska och digitala). En av de dialoger som ingick i utvärderingen var Speakapp. Efter utvärdering pågår ett arbete med en strategi för medborgardialoger som innehåller reviderade principer för medborgardialoger.</p>		Verkställt men ej återrapporterat
----	----------	--	--------------------------------	---	-----------------	---------	--	--	-----------------------------------

							Principerna som ska revideras innehåller bland annat frågor kring återkoppling, uppföljning och samverkan över förvaltningsgränserna.		
2015									
15	§ 70	Motion från Nafi Cilgin (V) om att införa koloniverksamhet för Haninges barn	Dnr KS 9 1 / 2 014	1. Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att, i samråd med socialnämnden och grund- och förskolenämnden, utreda förutsättningarna att införa koloniverksamhet i Haninge kommun. Uppdraget ska redovisas senast i december 2015. 2. Motionen skall med hänvisning till uppdraget ovan anses bifallen i den del som avser att själva uppdraget ges samt anses besvarad i den del som innebär att uppdraget ges till kultur- och fritidsnämnden och inte såsom föreslås i motionen, till kommunstyrelsen.	Kultur- och fritidsnämnden	Uppdrag	Kultur- och fritidsnämnden beslutade den 16 december att godkänna utredningen och sända den till kommunstyrelsen.	Ja	Utan anmärkning
16	§ 78	Överenskommelse med Länsstyrelsen om mottagande och bosättning av nyanlända invandrare	Dnr KS 8 6 / 2 015	2 (3). Socialnämnden ges i uppdrag att i samråd med kommunstyrelsen ta fram en plan för tillgång till fler lägenheter. 3 (3). Socialnämnden uppdras att i samråd med berörda nämnder utreda hur kommunens mottagande av nyanlända kan förbättras och utvecklas.	Socialnämnden	Uppdrag	Ja, detta beslut har verkställts i sin helhet. Socialnämnden fastställde planen 29 september 2015 (§140) och antog fyra alternativ för att säkra tillgången på lägenheter. Planen behandlades på kommunstyrelsen 26 oktober 2015 (§ 258). Kommunstyrelseförvaltningen åtog sig att vara behjälplig för att i samband med tecknande av markanvisningsavtal och exploateringsavtal avseende flerfamiljshus, förhandla om att kommunen ska få tillgång till en andel av de lägenheter som produceras för att tillgodose kommunens behov av lägenheter. Kommunstyrelsen beslutade att ge kommunstyrelseförvaltningen i uppdrag att, under ledning av	Detta beslut har återrapporterats till kommunfullmäktige. 16 maj 2016 (§ 202) resp. 13 juni 2016 (§219) rapporterades planen till kommunfullmäktige i samband med behandlingen av en motion som rörde ärendet.	Utan anmärkning

							<p>socialnämnden, anskaffa lägenheter till lägenhetspoolen i enlighet med den av socialnämnden antagna planen.</p> <p>30 augusti 2016 (§121) lämnade socialförvaltningen en återrapportering till socialnämnden om hur planen hade följts.</p> <p>3) Ja, detta beslut är under verkställighet. Haninge kommun har startat ett projekt "samordning och strategisk styrning av flyktningmottagandet". Projektets effektmål är att, under 2016, föreslå effektiva processer för ledning, styrning och uppföljning avseende flyktningmottagandet i Haninge kommun, som förvaltningar och övriga delar av kommunen kan nyttja från och med 2017.</p> <p>Projektet startades 1 mars 2016 och pågår fram till 31 december 2016.</p>	<p>Ja, detta beslut har återrapporterats till kommunfullmäktige.</p> <p>15 februari 2016 (§21), redogjordes för projektet i samband med behandlingen av ärendet "kommunens flyktningmottagande – redogörelse för innehåll och omfattning samt förslag till fördelning av extra statsbidrag".</p> <p>Slutrapporten och resultatet av projektet kommer att återkopplas till kommunfullmäktige och berörda nämnder efter projekttidens slut</p>	
17	§ 106	Överföring av driftsmedel till 2015, minoritets-återremitterat ärende	Dnr KS 201 5/1 43	3(3). Kommunstyrelsen anlitar en extern konsult med uppdrag att göra en genomlysning av äldreförvaltningens verksamheter och granska verksamheternas effektivitet ur perspektivet kundnytta i förhållande till insatta resurser samt att föreslå åtgärder i syfte att uppnå en bättre överensstämmelse mellan uppdraget och tilldelade resurser samt att göra en effektivitets- och kvalitetskontroll av köpta tjänster.	Ekonomi-avdelningen	Uppdrag	<p>Kommunfullmäktige beslutade den 18 april att äldrenämndens budgetram för 2016 utökas med 39 800 tkr för kompensation för tidigare års volymökningar.</p> <p>Finansieringen av äldrenämndens utökade budgetram sker genom att dels ianspråkta 20 000 tkr ur kommunfullmäktiges reserv samt dels minska det budgeterade resultatet med 19 800 tkr, till 83 050 tkr.</p>	Ja, 2016-04-18	Utan anmärkning

18	§ 121	Svar på Tornbergets framställan om kapitalförstärkning	Dnr KS 201 5/1 09	3 (4). Kommunstyrelsen ges i uppdrag att i detalj utreda konsekvenserna av att kommunen köper Tornbergets samtliga fastigheter.	Ekonomi- avdelningen	Uppdrag	Kommunfullmäktige beslutade den 15 februari 2016 att redovisningen av uppdraget att utreda konsekvenserna av att kommunen köper Tornbergets samtliga fastigheter godkänns. Kommunfullmäktige fattade ytterligare fem beslut.	Ja, 2016-02-15	Utan anmärkning
19	§ 149	Alternativa evakueringslösningar för Ornö skola	KS 201 5/1 98	2(2). Kommunstyrelseförvaltningen ges i uppdrag att genomföra renoveringen av Ornö skola med föreslagen alternativ evakuering av verksamheten till Ornö bygdegård och Klockargården.	Kommun- styrelsen Tornberget	Uppdrag	Kommunstyrelseförvaltningen har givit Tornberget i uppdrag att genomföra renoveringen av Ornö skola. Renovering pågår.	Ja, delårsrapport per 31 augusti 2016	Återrapportering att renovering pågår har gjorts. Verkställighet pågår.
20	§ 151	Planuppdrag för Bäckvägen	KS 201 5/2 04	Stadsbyggnadsnämnden ges i uppdrag att arbeta fram en detaljplan som medger förtätning inom området vid Bäckvägen.	Stads- byggnads- nämnden	Uppdrag	Ett planarbete pågår		Verkställighet pågår.
21	§ 158	Rekommendation från KSL om revidering av modell för strukturtillägg - gemensam gymnasierregion 2.0	Dnr KS 201 5/4 9	3 (4). Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden uppdras att återkomma med en analys kring hur alla Haninges ungdomar i behov av introduktionsprogram, som så önskar, garanteras plats i egen verksamhet samt eventuella ekonomiska konsekvenser av beslutet.	Gymnasie- och vuxenut- bildnings- nämnden	Uppdrag	Nämnden beslutade 2016-04-05 att utbildningsförvaltningen får i uppdrag att utreda effekter och konsekvenser av samverkansavtal och gemensam programpeng för introduktionsprogrammet och att lämna redogörelse till nämnden i maj 2016. Utbildningsförvaltningen redovisade utredningen för nämnden 2016-05-24 varvid nämnden beslutade att lämna utredningen till kommunstyrelsen.		Verkställt men ej återrapporterat

Till Kommunstyrelsen

Granskning av verkställighet av fullmäktiges beslut

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna genomfört en granskning med syfte att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att fullmäktiges beslut verkställs och om det finns ett ändamålsenligt system för återrapportering av genomförda uppdrag samt avvikelser från dessa.

Vår sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen i allt väsentligt säkerställer att fullmäktiges beslut verkställs. Det finns ett delvis ändamålsenligt system, men återrapporteringen av de uppdrag som lämnas löpande bör stärkas.

I nämndernas tertialuppföljningar följs de uppdrag som lämnats i Mål och budget upp. Verktälligheten av dessa uppdrag sammanställs av kommunstyrelsen och återrapporteras två gånger per år till fullmäktige.

Kommunstyrelseförvaltningens arbetssätt innehåller regelbundna avstämningar för att främst bevaka uppdrag och ärenden, men även säkerställa att de rapporteras till kommunstyrelsen och fullmäktige. Vår uppfattning är att status i uppdrag (de som inte lämnats i samband med Mål och budget) stannar inom tjänstemannaorganisationen och rapporteras inte till fullmäktige förrän de återkommer som ett ärende. Statusen i dessa uppdrag bör också återrapporteras till fullmäktige.

I det pågående utvecklingsarbetet bör uppdatering av riktlinjerna ingå så att de överensstämmer med nuvarande arbetssätt, och att roll- och ansvarsfördelningen mellan nämnderna i bevakningen och genomförandet av fullmäktigebeslut dokumenteras. Beslutstexter avseende formulering av uppdrag och återrapportering av verkställighet bör tas fram, för att på så sätt underlätta för handläggaren i sin beredning av ett ärende.

Mot bakgrund av vad som framkommit i granskningen ger vi kommunstyrelsen följande rekommendationer:

- ▶ Samordna uppföljning och återrapportering av de fullmäktigeuppdrag som ges löpande med tertialuppföljningarna. Samordningen innebär att tillse ett gemensamt förfarande som samtliga nämnder ska tillämpa.
- ▶ Uppdatera riktlinjerna för ärendehantering i kommunen:
 - ▶ Väv in nuvarande arbetssätt med recit.
 - ▶ Dokumentera roll- och ansvarsfördelningen mellan kommunstyrelsen och nämnderna i bevakningen och genomförandet av fullmäktigebeslut.
- ▶ Ta fram beslutstexter avseende formulering av uppdrag och återrapportering av verkställighet.
- ▶ Ta initiativ till att reglementena är enhetliga rörande återredovisning av de uppdrag som fullmäktige har lämnat.

Granskningsrapporten överlämnas härmed till kommunstyrelsen. Revisionen önskar få svar angående vilka åtgärder som kommer att vidtas senast den 28 februari 2017.

För Haninge kommuns revisorer


Rolf Brehmer
Ordförande


Kenneth Strömberg
Vice ordförande

För kännedom: Kommunfullmäktiges presidium