

## § 248

Diariernr: KS-2018/00570

# Revisionsrapport: Granskning av beslutsuppföljning

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att lämna följande yttrande:

Kommunstyrelsen noterar att KPMGs granskning visar att 13 av 15 granskade beslut i kommunstyrelsen helt eller delvis har verkställts samt att de två beslut som ej verkställts fattats under 2018 vilket kan förklara varför dessa beslut ej verkställts eller verkställts fullt ut.

Kommunstyrelsen beslutar, med anledning av rekommendationerna att

- förslag till kommungemensamma riktlinjer för beslutsuppföljning i styrelse/nämnd upparbetas och infogas i pågående arbete med kommungemensamma riktlinjer för ärendehantering (se nedan).
- Att förslag till kommungemensamma riktlinjer för ärendehantering upparbetas, dessa riktlinjer ska innefatta hela ärendehanteringskedjan (från inkommen/upprättad handling till beslut, beslutsuppföljning och arkivering).
- Att mot bakgrund av denna komplettering presentera förslag till kommungemensamma riktlinjer för ärendehantering till kommunstyrelsen senast feb 2019 (ansvar Stadsdirektör).

## Ärendebeskrivning

KPMG har av Umeå kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska kommunens rutiner kring beslutsuppföljning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för 2018.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om fattade politiska beslut genomförts och om så inte är fallet av olika anledningar, att detta återrapporterats till den politiska nivån.

Kommunrevisionen rekommenderar kommunstyrelsen att:

- Hitta former/arbetssätt för att säkerställa att beslut verkställs och att beslut som inte verkställs (helt eller delvis) återrapporteras till ansvarig styrelse/nämnd, exempelvis genom att:
- Upprätta riktlinjer/rutiner som tydliggör hur hantering/uppföljning av beslut ska ske
  - Ange vid beslutstillfället om, när och till vem ett beslut ska återrapporteras.

Våren 2018 genomfördes även revision avseende beslutsunderlag, utifrån den revisionens rekommendationer pågår nu arbete med att ta fram kommungemensam riktlinje avseende beslutsunderlag till nämnd/styrelse. Förslaget ska enligt tidigare beslut (KS 2018-02-13 §33) återrapporteras till kommunstyrelsen i oktober 2018.

Hösten 2018 pågår även revision om diareföring och arkivering, som troligt kommer att leda till rekommendationer och åtgärder avseende diareföring och arkivering.

Aktuell revisionsrapport ger tillsammans med dessa två revisionsrapporter underlag för översyn av hela ärendehanteringskedjan (från inkommen handling till beslut, beslutsuppföljning och arkivering). Förvaltningen förordar därför att arbetet med riktlinjer för ärendehantering hålls samman och återrapporteras i feb 2019 istället för i okt 2018.

### **Beslutsunderlag**

Granskningsrapport KPMG

### **Beredningsansvarig**

Dan Gideonsson

### **Arbetsutskottets beslutsordning**

Arbetsutskottet beslutar enligt tjänsteskrivelsens förslag.

### **Beslutet ska skickas till**

Liz Gard, KPMG