

2017-01-17

Revisorerna

Kommunstyrelsen  
Kommunfullmäktige för kännedom

### **Granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut**

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Hörby kommun har PwC granskat verkställigheten av fullmäktigebeslut mellan åren 2015 och 2016. Granskningens revisionsfråga har varit: *Har kommunstyrelsen en ändamålsenlig kontroll av att fullmäktiges beslut verkställs?* Efter genomförd revision och genomgång av granskningens samtliga kontrollmål gör vi bedömningen att kommunstyrelsen inte har en ändamålsenlig kontroll av att fullmäktiges beslut verkställs. Bedömningen i granskningen grundar sig på ett antal iakttagelser i samband med genomgång av kontrollmålen vilka redovisas nedan.

- I genomgången av totalt 57 kommunfullmäktigebeslut bedöms 43 beslut som verkställda och 13 beslut som pågående ärenden och två beslut som ej verkställda. Av de pågående ärendena är 10 medborgarförslag som är under handläggning och resterande tre ärenden avser uppdrag till nämnder och en organisationsgrupp.
- Av sammanlagt 34 granskade beslut avseende medborgarförslag beslutade kommunfullmäktige i hälften av fallen (17 st) att överlämna förslaget till tekniska nämnden för beredning och beslut. Många av dessa beslut har inte nått kommunfullmäktige vilket bedöms som otillfredsställande.
- Då det i beslutsformuleringen saknas uppgifter om när uppdraget ska vara färdigt och när det ska återrapporteras till kommunfullmäktige bedöms det som en uppenbar risk för att kommunfullmäktige inte får besked om huruvida deras beslut blir verkställda eller inte, vilket tre ej verkställda beslut vittnar om.
- Redovisningen i fullmäktigeprotokollen av nämndernas beslut i medborgarförslag är otydlig och inkonsekvent, och det finns ingen skriftlig rutin som reglerar hur nämnderna ska återredovisa sina beslut i medborgarförslag samt hur de ska redovisas för kommunfullmäktige.
- Tekniska nämndens inskickade protokoll avseende beslut i medborgarförslag som inte redovisats för kommunfullmäktige, visar att det brister i kommunkansliets hantering av protokollen.
- Mot bakgrund av att vi i vår granskning funnit tre ärenden som inte verkställts bedömer vi det som allvarligt att en rutin saknas för uppföljning av kommunfullmäktiges beslut.

*I granskningen lämnas följande rekommendationer utifrån gjorda iakttagelser att kommunstyrelsen bör tillse:*

- ✓ att datum specificeras för när återrapportering av uppdrag ska ske
- ✓ att riktlinjer upprättas för hur kommunstyrelsen ska bevaka fullmäktigebeslut och att verkställda beslut återrapporteras till kommunstyrelsen
- ✓ att en rutin införs som innebär att alla oavslutade fullmäktigeuppdrag redovisas en gång per år till kommunfullmäktige
- ✓ att nämndernas beslut i medborgarförslag tydligare redovisas under rubriken "*Nämndernas beslut i medborgarförslag*", och kompletteras med en kort sammanfattning av innehållet i besluten
- ✓ åtgärda bristen att tekniska nämndens insända beslut i medborgarförslag inte redovisas i kommunfullmäktige
- ✓ säkerställa att kommunfullmäktiges beslut avseende ersättares yttranderätt och rätt att anteckna sin mening till protokollet skrivs in respektive nämnds reglemente
- ✓ återföra beslutet om utökad LOV till kommunfullmäktige för nytt beslut i ärendet.

Revisorerna önskar senast den 31 mars 2017 från kommunstyrelsens avseende hur ovanstående brister kommer att åtgärdas.



Karin Gullberg  
Ordförande