

Svar på revisionsrapport – Fördjupad grundläggande granskning för kommunstyrelsens egen verksamhet

Bakgrund

Tierps kommuns revisorer har gett KPGM i uppdrag att genomföra en fördjupade grundläggande granskning av kommunstyrelsens egen verksamhet. Uppdraget var en del av revisionsplanen för år 2023. KPMGs samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen inte i tillräcklig utsträckning skapat tillfredsställande förutsättningar för styrning, uppföljning och kontroll av den egna verksamheten.

Kommunstyrelsen har fått ett uppdrag att se över granskningsrapporten och inkomma med ett yttrande till Kommunfullmäktige senast den 30 april 2024.

Åtgärder som föreslås med anledning av granskningens resultat

- *Fortsätta säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål och uppdrag samt intern kontroll enligt kommunallagens 6 kap 6 §.*

Ett utvecklingsarbete avseende program för uppföljning och insyn pågår, detta innefattar bland annat arbetet med intern kontroll, uppföljning av mål och uppdrag, styrdokument samt kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

- *Föra dialog med verksamheterna rörande hur målsättning harmonierar med fördelade resurser för att verka för realistisk budget.*

I samband med arbetet med SKRs prislappsmodell kommer dialog att föras avseende mål och resurser med syfte att målen ska harmoniera med de tilldelade resurserna.

- *Tydliggöra kommunstyrelseledamöternas roll och ansvar i styrningen av verksamheten. Som ett led i detta rekommenderas att det under utbildningstillfällen för förtroendevalda understryks att samtliga ledamöter, inklusive ersättare, har ett stort eget ansvar.*
-

- *Utöver vad som framgår av kommunstyrelsens reglemente ytterligare tydliggöra utskottsledamöternas roll och ansvar.*
 - *Överväga att ta fram en uppförandekod eller motsvarande bestämmelse för kommunstyrelsen i syfte att ytterligare tydliggöra vad som förväntas av kommunstyrelsens ledamöter, såväl ordinarie ledamöter som ersättare.*
 - *Aktivt efterfråga specifik rapportering, så att kommunstyrelseledamöterna säkerställer att de får de underlag som behövs för att kunna fatta beslut och styra verksamheten i enlighet med kommunfullmäktiges mål och uppdrag. Detta kan exempelvis vara dokumenterade konsekvensanalyser över olika alternativ till beslut inom ramen för årshjulet.*
 - *Säkerställa kommunstyrelsens delaktighet i riskanalys och uppföljning inom ramen för intern kontroll.*

Kommunstyrelsen kommer att fastställa en handlingsplan som inbegriper en utveckling av nuvarande utbildningskoncept för kommunstyrelsens ledamöter. Handlingsplanen omfattar också reglering av ledamöternas roll och ansvar, uppförandekod samt kommunstyrelsens roll inom ramen för intern kontroll och de riskanalyser som genomförs i samband med detta.
 - *I större utsträckning ta beslut utifrån information på kommunstyrelsens sammanträden och inte endast lägga information till handlingarna.*

När kommunstyrelsen hanterar information så finns en möjlighet för kommunstyrelsen att lägga till en att-sats för beslut. I många fall är ett informationsärenden också uppdelat i två delar, ett renodlat informationsärende och i ett senare skede även som ett beslutsärende. Som regel fattar dock kommunstyrelsen inget särskilt beslut avseende informationsärenden, något skäl att förändra denna hantering finns inte.
 - *Prioritera arbetet med att säkerställa en god arbetsmiljö inom verksamheterna.*
 - *Fortsätta arbeta för att Tierps kommun ska vara en attraktiv arbetsplats med god kompetensförsörjning samt säkerställa att tjänster och verksamheter är kontinuerliga och inte personbundna.*

Det goda arbetet med att säkerställa en god arbetsmiljö samt att vara en attraktiv arbetsplats fortsätter. En viktig framgångsfaktor är att vi sedan länge tillämpat ett tillitsbaserat förhållningssätt i styrning och ledning.
-

För kommunstyrelsen,

Anne Eriksson
Verksamhetschef
Gemensam service
