

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT

Dnr KSF 2022/1224

§ 43 Revisionsrapport: ”Granskning av styrdokument”

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta:

Kanslichefens remissvar antas som kommunstyrelsens remissvar och översänds till revisionen.

Ärendebeskrivning

Revisionens krav

KPMG har på uppdrag av revisorerna i Höors kommun genomfört en granskning av styrdokument. Syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att kommunens styrdokument används på ett ändamålsenligt sätt.

Utifrån genomförd granskning är revisionens samlade bedömning att kommunstyrelsen delvis säkerställer att kommunens styrdokument används på ett ändamålsenligt sätt. Utifrån de brister som identifierats i granskningen lämnas några rekommendationer till kommunstyrelsen i rapporten:

- Ta fram dokumenterade riktlinjer för uppföljning och revidering av kommunens styrdokument.
- Tydliggöra vilka styrdokument som ska publiceras på hemsidan respektive på kommunens intranät samt tydliggöra vem som ansvarar för att säkerställa styrdokumenterna är aktuella.
- Säkerställa att pågående översyn av kommunens samtliga styrdokument färdigställs och återrapporeras till kommunstyrelsens arbetsutskott.
- Se över möjligheten att införa en spårbar rutin som säkerställer att styrelse/nämnder och bolag samt medarbetare löpande tar del av styrande dokument som är av relevans och att de efterlevs i verksamheten.

Revisorerna önskar svar från kommunstyrelsen över vidtagna åtgärder senast 2023-03-28.

Som ett led i revisionens uppföljning av granskningen ska kommunstyrelsen i ett kompletterande yttrande även redovisa vilka åtgärder som vidtagits och redogöra för vilken effekt dessa haft i verksamheten. Dessa yttranden ska vara revisionen tillhanda senast 2023-09-30.

Förvaltningens yttrande:

Revisionens synpunkter och rekommendationer är rimliga och kostnadsdrivande. Som revisionen noterat har en hel del arbete gjorts för översyn av styrdokumenterna. Det har även tagits fram en ny mall för styrdokumenterna där det ska anges när dokumentet ska

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT

revideras samt en fil över externa styrdokument som nu fylls i löpande och där ansvarig handläggare för dokumentet anges. Arbetet är mycket tidskrävande och har hela tiden avstanna på grund av personalomsättning, sjukdomar och bristande tid.

För att genomdriva de åtgärder som rekommenderas behöver resurser tillsättas och en projektansvarig utses som har rollen att projektleda uppdateringar av samtliga styrande dokument samt att ta fram riktlinjer för uppföljning och revidering. I det arbetet ingår att tydliggöra hur varje dokument ska publiceras. Det bedöms kräva en heltid i 8 månader om samtliga dokument ska uppdateras inom projektet. Kostnad ca 500 000 kr som inte rymms inom befintlig budget. Utan resurstillskott fortsätter befintligt arbete vilket innebär en beräknad åtgärds tid på 4 år.

För att införa en spårbar rutin som säkerställer att nämnder, bolag och medarbetare regelbundet tar del av styrande dokument samt följer upp att de efterlevs krävs ett it-stöd samt en heltidstjänst. Idag sker viss intern utbildning i kurs för nyanställda, samt genomgångar med förtroendevalda. Dock inget så strukturerat som revisionen önskar. Kostnad ca 750 000 kr för en heltidstjänst + kostnad för it-stöd som inte rymms inom befintlig budget. Utan resurstillskott finns inte möjlighet att genomföra rekommendationen.

Alternativt kan varje chef ta upp frågan vid årliga medarbetarsamtal. Styrdokumenten får ingå i ny på jobbet-utbildningen som skickas ut till samtliga med sektors/enhetsanpassning. Denna åtgärd ger våra chefer ytterligare en uppgift och det kan inte säkerställas att faktisk förbättring av kunskapen om våra styrande dokument uppnås. Först måste projekt 1 slutföras därefter kan denna del göras, beräknad tidsåtgång utan resurstillskott ca 1 år efter slutförande av projekt 1.

Efterlevnad av samtliga styrande dokument anses inte möjligt att följa upp.

Beslutsunderlag

1. TjänsteskrivelseyttrandeKSgranskningavstyrdokument.pdf
2. Missiv granskning av styrdokument.pdf
3. Rapport_Granskning av styrdokument (Höors kommun) (1).pdf