

PROJEKTPLAN

Granskning
av
delegerade beslut
i
Höors kommun

Fia Lindher, certifierad kommunal yrkesrevisor

Beslutad av kommunrevisorerna 2018-08-29

Bakgrund

Enligt 6 kap. 44 § kommunallagen (2017:725), KL, ska fullmäktige anta **reglementen** om nämndernas verksamhet och arbetsformer.

Delegering av ärenden regleras i 6 kap. 37 § KL där det framgår att en nämnd får uppdra åt presidiet, ett utskott, en ledamot eller ersättare att besluta på nämndens vägnar i ett visst ärende eller en viss grupp av ärenden. En nämnd får även uppdra åt en anställd att besluta enligt 7 kap. 5-8 §§ KL.

Av 6 kap. 38 § KL framgår i vilka ärenden beslutanderätten **inte** får delegeras:

1. ärenden som avser verksamhetens mål, inriktning, omfattning eller kvalitet,
2. framställningar eller yttranden till fullmäktige liksom yttranden med anledning av att beslut av nämnden i dess helhet eller av fullmäktige har överklagats,
3. ärenden som rör myndighetsutövning mot enskilda, om de är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt,
4. ärenden som väckts genom medborgarförslag och som lämnats över till nämnden, eller
5. ärenden som enligt lag eller annan författning inte får delegeras.

Av 6 kap. 39 § KL framgår att en nämnd får uppdra åt ordföranden, eller en annan ledamot som nämnden har utsett, att besluta på nämndens vägnar i ärenden som är så **brådskande** att nämndens avgörande inte kan avvaktas.

Nämnden ska, enligt 6 kap. 40 § KL, besluta i vilken utsträckning beslut som har fattats med stöd av uppdrag enligt 37 § ska anmälas till nämnden. Beslut som inte anmäls ska protokollföras särskilt, om beslutet får överklagas enligt bestämmelserna i 13 kap. Beslut som avses i 39 § ska anmälas vid nämndens nästa sammanträde.

Syfte

Syftet med granskningen är att bedöma om nämndens delegationsordning avseende delegerad beslutsrätt och brådskande ärenden följs och återspeglaras till nämnd. Syftet är vidare att bedöma om den interna kontrollen härav är tillräcklig.

Revisionsfrågor

Syftet har brutits ned i följande revisionsfrågor:

- Överensstämmer delegationsordningen med kommunallagen avseende:
 - delegerad beslutsrätt
 - brådskande ärenden
- Är formuleringen i delegationsordningen tydlig?

- Omfattar delegationsordningen återrapportering till nämnd?
- Finns fastställda riktlinjer och rutinbeskrivningar för återrapportering till nämnd avseende utövad delegering? Tillämpas dessa riktlinjer/rutinbeskrivningar?
- Hur hanteras följande ärenden i nämnd och finns aktuell förteckning över dessa?
 - delegerade beslut
 - brådskande ärenden
- Finns tillförlitliga uppföljningsrutiner som säkerställer tillämpningen av gällande lagstiftning och riktlinjer?

Revisionskriterier

Revisionskriterierna utgår från aktuell lagstiftning inklusive övrig normgivning på området samt interna styrdokument.

Avgränsning

Granskningen avgränsas till revisionsåret 2018. Granskningen avgränsas vidare till miljö- och byggnadsnämnden.

Metod

Granskningen kommer att utföras genom dokumentstudier, intervjuer samt stickprovskontroller.

Tidplan

Granskningen kommer att genomföras under hösten 2018.