



§ 177

Dnr KS 2023-002371.2.3.3

Revisionsrapport - Delegationsbeslut i Borås Stad

Kommunstyrelsens beslut

Godkänner svaret på revisionsrapporten delegationsbeslut i Borås Stad och skicka det till Stadsrevisionen.

Sammanfattning av ärendet

Stadsrevisionen har granskat nämndernas delegationsordningar bland annat utifrån att:

- det finns en dokumenterad rutin för anmälan
- det finns dokumenterade rutiner för att delegationsordningen ska vara känd bland beslutsfattare
- finns det uppföljning av anmälda beslut
- finns det risk angående delegationsbeslut

Stadsrevisionens bedömning är med utgångspunkt i granskningsresultaten att de granskade nämndernas hantering av delegationsbeslut i huvudsak är ändamålsenlig och bedrivs med en tillräcklig intern kontroll. Stadsrevisionens har dock identifierat förbättrings- och utvecklingsområden för flera av nämnderna.

Beslutsunderlag

1. Revisionsrapport från Stadsrevisionen- Delegationsbeslut i Borås Stad

Kristina Sköld
Handläggare
033 357166Datum
2023-05-22Instans
Kommunstyrelsen
Dnr KS 2023-00237 1.2.3.3

Svar på Revisionsrapport - Delegationsbeslut i Borås Stad

Kommunstyrelsens beslut

Godkänner svaret på revisionsrapporten delegationsbeslut i Borås Stad och skicka det till Stadsrevisionen.

Sammanfattning

Stadsrevisionen har granskat nämndernas delegationsordningar bland annat utifrån att:

- det finns en dokumenterad rutin för anmälan
- det finns dokumenterade rutiner för att delegationsordningen ska vara känd bland beslutsfattare
- finns det uppföljning av anmälda beslut
- finns det risk angående delegationsbeslut

Stadsrevisionens bedömning är med utgångspunkt i granskningsresultaten att de granskade nämndernas hantering av delegationsbeslut i huvudsak är ändamålsenlig och bedrivs med en tillräcklig intern kontroll. Stadsrevisionens har dock identifierat förbättrings- och utvecklingsområden för flera av nämnderna.

Ärendet i sin helhet

Stadsrevisionen har granskat nämndernas delegationsordningar bland annat utifrån att:

- det finns en dokumenterad rutin för anmälan
- det finns dokumenterade rutiner för att delegationsordningen ska vara känd bland beslutsfattare
- finns det uppföljning av anmälda beslut
- finns det risk angående delegationsbeslut

Stadsrevisionens bedömning är med utgångspunkt i granskningsresultaten att de granskade nämndernas hantering av delegationsbeslut i huvudsak är ändamålsenlig och bedrivs med en tillräcklig intern kontroll. Stadsrevisionens har dock identifierat förbättrings- och utvecklingsområden för flera av nämnderna.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har en aktuell delegationsordning där alla beslut ska rapporteras till Kommunstyrelsen. Tidigare har det inom ramen för internkontrollen följts upp genom stickprov huruvida besluten som rapporterats har fattats av rätt beslutsfattare och varit korrekta. Kontrollen bedömdes inte behövas igen då det inte upptäcktes några avvikelser. Däremot har det inte gjorts några uppföljningar huruvida delegationsbesluten som är fattade har blivit anmälda till Kommunstyrelsen, vilket föreslås göras inom ramen för 2023 års riskanalys efter att det uppmärksammats i revisionsrapporten.

Att hålla delegationsordningen och rutinerna kring anmälan aktuella hos beslutfattarna är ett ständigt pågående arbete. Kommunstyrelsen har dessutom en till förvaltning som fattar beslut i och med Samhällsbyggnadsförvaltningen som handlägger vissa ärenden till Kommunstyrelsen. Att både uppmärksamma nyanställda på delegationsordningen och påminna om delegationsordningen kontinuerligt är något som Stadsledningskansliet kan bli bättre på.

Krisledningsnämnden

Nämnden har ingen ordinarie verksamhet eller delegationsordning och rapporterar på så vis inte löpande delegationsbeslut. Det finns inte heller någon delegationsordning som avser när Krisledningsnämnden är aktiverad och har löpande uppgifter samt eventuellt har tagit över beslutsansvar från andra nämnder.

Stadsrevisionen rekommenderar Kommunstyrelsen och Krisledningsnämnden att se över Krisledningsnämndens behov av delegationsordning när nämnden är aktiverad.

Kommunstyrelsen bedömer att det inte är aktuellt med en delegationsordning för en nämnd som har en sådan speciell funktion som Krisledningsnämnden. Vid omvärldsbevakning framgår det att det är ovanligt att en delegationsordning upprättas för Krisledningsnämnden.

Kommunstyrelsen anser att den bästa lösningen är att vid aktivering av nämnden, att nämnden då vid behov delegerar till exempelvis ordförande eller tjänstepersoner för att under en extraordinär händelse få arbetet att flyta på. Många praktiska uppgifter samt roller och ansvar finns också beskrivet i planen för extraordinära händelser.

Beslutsunderlag

1. Revisionsrapport från Stadsrevisionen- Delegationsbeslut i Borås Stad

Beslutet expedieras till

1. Stadsrevisionen
2. Krisledningsnämnden

Ulf Olsson
Kommunstyrelsens ordförande

Svante Stomberg
Stadsdirektör