



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-06

Plats och tid Rum 101 kl. 16:00-18:00

Beslutande ledamöter Thomas Svensson (S) (ordförande)
Claes Olsson (M) (vice ordförande)
Jan-Erik Lindström (S)
Birgitta Evans (S)
Hans Pettersson (S)
Eva Magnusson (V)
Peter Eckerström (M)
Peter Österberg (L)
Cesar Mirzaei Langroodi (L)

Övriga närvarande Jenny Hellsten (nämndsekreterare)
Lucia Carlund (registrator)
Hans Gavin (EY)
Christoffer Henriksson (EY)
Mikaela Bengtsson (EY)
Kristoffer Filipsson (EY) §52

Utses att justera Cesar Mirzaei

Justeringens plats och tid Stadshuset

Paragrafer §§52-55

Underskrifter

Sekreterare
Jenny Hellsten

Ordförande
Thomas Svensson

Justerande
Cesar Mirzaei

ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum 2016-12-06

Anslag sätts upp

Anslag tas ner

Förvaringsplats för protokoll Stadshuset

Underskrift
Jenny Hellsten



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-06

Innehållsförteckning

- §52 Granskning av delegeringsbeslut
- §53 Granskning av upphandlingsverksamheten och ramavtalstrohet
- §54 Dokumenthanteringsplan 2017
- §55 Ekonomirapport till och med november 2016



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-06

§ 52

REV 12/16

Granskning av delegeringsbeslut

Beslut

Granskningen godkänns, och skickas för yttrande till social- och arbetsmarknadsnämnden och tekniska nämnden.

Ärendet

Dagens sammanträde

Kristoffer Filipsson, EY, föredrar rapporten Granskning av delegeringsbeslut.

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Mölnåls stad har EY granskat delegationsbeslut i social- och arbetsmarknadsnämnden samt tekniska nämnden. Syftet med granskningen har varit att bedöma om respektive nämnd har en ändamålsenlig uppföljning och tillräcklig kontroll av beslut fattade med stöd av delegation från nämnden.

Granskningen har visat att båda nämndernas delegeringsordning på en övergripande nivå är tydliga, även om det finns områden och aspekter som kan förtydligas, exempelvis avseende titulering och ställföreträdare. Vidare blandar social- och arbetsmarknadsnämndens delegeringsordning i viss mån ihop ren verkställighet och delegationsbeslut. Tekniska nämndens delegeringsordning innehåller en felaktigt delegerad beslutanderätt.

Enligt granskningens bedömning har social- och arbetsmarknadsnämnden brustit vad gäller att säkerställa att delegationsbeslut anmäls till nämnden. Enligt genomförd stickprovsgranskningen har inget av de granskade delegationsbesluten anmälts till nämnd. Granskningen visar att Tekniska nämnden har säkerställt att delegationsbeslut anmäls till nämnd, samtliga av de granskade delegationsbesluten har anmälts till nämnd. Båda nämnderna bedöms kunna stärka den interna kontrollen.

I granskningen har vissa förbättringsområden identifierats och mot bakgrund av dessa rekommenderas social- och arbetsmarknadsnämnden att:

- Säkerställa att det finns en fungerande rutin för anmälan av delegationsbeslut samt att alla fattade delegationsbeslut anmäls till nämnden nästkommande sammanträde efter att beslutet fattades.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-06

- Se över om delegeringsordning kan förtydligas, exempelvis avseende titulering samt särskilja ren verkställighet, delegationsbeslut och kompletterande beslutsrätt.
- Se över nuvarande tillämpning av delegeringsordning som innebär att flera funktioner (i olika chefsled) parallellt har samma beslutanderätt.
- Se över antalet dokument som reglerar delegeringsbeslut, för närvarande finns det två olika dokument.
- Stärka den interna kontrollen genom att resultaten från granskningarna redovisas i nämnden.
- Säkerställa att beslut fattas på rätt nivå i enlighet med delegeringsordning, beslutanderätt som delegerats anställd kan endast flyttas till utskott av nämnden.

Tekniska nämnden rekommenderas att:

- Se över om delegeringsordning kan förtydligas, exempelvis avseende titulering.
- Säkerställa att beslutanderätt är delegerad i enlighet med kommunallagens bestämmelse, för närvarande har nämnden felaktigt delegerat beslutanderätt till en politiskt sammansatt grupp.
- Stärka den interna kontrollen genom att dokumentera de kontroller som genomförs.

Förslag till beslut

Ledamöternas förslag till beslut

Thomas Svensson (S) föreslår att granskningen godkänns, och att den skickas för yttrande till social- och arbetsmarknadsnämnden och tekniska nämnden.

Förslaget antas.

Expedieras till

Social- och arbetsmarknadsnämnden, tekniska nämnden, kommunfullmäktige

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-06

§ 53

REV 11/16

Granskning av upphandlingsverksamheten och ramavtalstrohet

Beslut

Granskningen godkänns, och skickas till kommunstyrelsen, vård- och omsorgsnämnden och tekniska nämnden för yttrande.

Ärendet

Dagens sammanträde

Mikaela Bengtsson, EY, föredrar rapporten Granskning av upphandlingsverksamheten och ramavtalstrohet.

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Mölnåls stad har EY granskat den centrala upphandlingsprocessen och följsamhet till ramavtal. Granskningens syfte har varit att bedöma om den centrala upphandlingsprocessen är ändamålsenlig, det vill säga i enlighet med lagar, regler och fullmäktiges beslut, samt bedöma följsamhet till ramavtal.

Granskningen visar att det finns riktlinjer kopplat till upphandlingspolicyn och dokumenterat stöd för upphandling av kommunövergripande ramavtal. Vidare framgår att det genom befintliga styrdokument finns en tydlig roll- och ansvarsfördelning för arbetet med ramavtal. Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak säkerställer upphandlingar av ramavtal i enlighet med lagkraven och stadens upphandlingspolicy. Granskningens intervjuer visar att det huvudsakligen upplevs som att upphandlingsenheten säkerställer ramavtal för väsentliga områden. Däremot framgår att upphandlingsenheten har haft resursbrist på grund av hög personalomsättning vilket har fått vissa effekter på arbetet med att tillgodose förvaltningarnas behov av förvaltningsövergripande ramavtal. Vi bedömer det som väsentligt att kommunstyrelsen säkerställer kompetensförsörjningen för upphandlingsenheten eftersom det är en förutsättning för att enheten ska kunna bedriva sitt arbete ändamålsenligt.

Granskningen har visat att det finns vissa utmaningar avseende att sätta samman referensgrupper för upphandling av förvaltningsövergripande ramavtal och att det saknas dokumenterade rutiner för kontakten, samordningen och dialogen med förvaltningarna. Enligt vår bedömning bör kommunstyrelsen tillse dokumenterade rutiner för detta så att verksamhetskompetens säkerställs i upphandling av förvaltningsövergripande ramavtal.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-06

Upphandlingsenheten har sedan 2014 en dokumenterad plan för systematisk ramavtalsuppföljning. Däremot framgår att upphandlingsenheten inte genomför uppföljning enligt plan och att uppföljning i de flesta fall bara görs sista året av avtalsområdet. Enligt vår bedömning är det väsentligt att kommunstyrelsen säkerställer en ändamålsenlig avtalsuppföljning. Granskningen visar att det saknas rutin för uppföljning och utvärdering av ramavtalstrohet. Det framgår att upphandlingsenheten inte arbetar aktivt med uppföljning av ramavtalstrohet på grund av personalbristen på enheten. Enligt vår bedömning bör kommunstyrelsen säkerställa att uppföljning sker av ramavtalstrohet enligt upphandlingspolicy och kommunfullmäktiges beslut.

Stickprovsgranskningen visar på brister hos både tekniska förvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen avseende efterlevnad av lagstiftning och kommunens styrdokument. Stickprovsgranskningen visar bland annat att vård- och omsorgsförvaltningen har direktupphandlat boende med särskild service för cirka 16,2 mnkr. Vi bedömer det som en brist att nämnden inte följer kraven i lagstiftningen.

Under granskningen har vi identifierat vissa förbättringsområden och våra rekommendationer framgår nedan.

Kommunstyrelsen rekommenderas att:

- Tillse tydliga och dokumenterade rutiner för referensgruppernas arbete, detta för att stärka upphandlingsprocessen.
- Tillse rutiner för att sätta samman referensgrupper samt kontakt, samordning och dialog med förvaltningarna för att säkerställa verksamhetskompetens i upphandling av förvaltningsövergripande ramavtal.
- Tillse dokumenterade riktlinjer och rutiner för samverkan med andra upphandlande myndigheter och enheter.
- Säkerställa kompetensförsörjningen för upphandlingsenheten eftersom detta är en förutsättning för att enheten ska kunna bedriva sitt arbete ändamålsenligt.
- Stärka uppföljningen av upphandlingsenhetens arbete.
- Säkerställa uppföljning av ramavtalstrohet enligt upphandlingspolicy och kommunfullmäktiges beslut.
- Säkerställa en ändamålsenlig avtalsuppföljning för att säkerställa efterlevnad av avtal

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-06

- Stärka ordningen i avtalsdatabasen och säkerställa att korrekt information finns registrerad. Detta bland annat för att underlätta uppföljning.

Vård- och omsorgsnämnden rekommenderas att:

- Stärka arbetet kring inköp och upphandling för att säkerställa att lagstiftning och kommunens styrdokument följs.
- Stärka uppföljning och intern kontroll för att säkerställa avtalstrohet och en ändamålsenlig avtalsuppföljning.
- Säkerställa att förvaltnings specifika avtal finns samlade för att bidra till följsamhet av avtal, efterlevnad av lagstiftning och kommunens styrdokument samt för att underlätta uppföljning.

Tekniska nämnden rekommenderas att:

- Säkerställa efterlevnad av lagstiftning och stadens styrdokument avseende direktupphandling.

Förslag till beslut

Ledamöternas förslag till beslut

Thomas Svensson (S) föreslår att granskningen godkänns, och att det skickas till kommunstyrelsen, vård- och omsorgsnämnden och tekniska nämnden för yttrande.

Förslaget antas.

Expedieras till

Kommunstyrelsen, vård- och omsorgsnämnden, tekniska nämnden



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-06

§ 54

REV 18/16

Dokumenthanteringsplan 2017

Beslut

Revisorernas tidigare dokumenthanteringsplanen från den 20 januari 2015 upphävs och förvaltningens reviderade förslag till dokumenthanteringsplan fastställs. Föreslagen dokumenthanteringsplan är gällande från den 1 januari 2017. Nämnden utser revisorernas sekreterare som arkivansvarig och arkivredogörare. Upprättad förteckning över personuppgiftsbehandlings godkänns och revisorerna uppdrar åt förvaltningen att hålla förteckningen uppdaterad.

Ärendet

I dokumenthanteringsplanen ges anvisningar om förvaring, sortering och sökvägar till alla handlingstyper som förvaltningen hanterar i sin verksamhet. Den är dessutom nämndens gallringsbeslut (dvs. reglerar vilka handlingar som ska bevaras och vilka handlingar som ska förstöras och när).

Förutom dokumenthanteringsplan finns ytterligare ett par styrdokument rörande dokumenthantering som en myndighet behöver upprätta för att tillgodose lagstiftningen. Enligt Offentlighet- och sekretesslagen (2009:400) och Arkivlagen (1990:782) skall en beskrivning av förvaltningens arkiv och allmänna handlingar upprättas och enligt Personuppgiftslagen (1998:204) skall också en förteckning över personuppgiftsbehandlings sammanställas. Dessa styrdokument tas fram samordnat och ligger som bilagor till dokumenthanteringsplanen.

Dokumenthanteringsplanen med bilagor ses över kontinuerligt. Det är kommunens revisorer som efter samråd med arkivmyndigheten fattar beslut om eventuella ändringar och tillägg.

Ärendets behandling

Dokumenthanteringsplan 2017

Förslag till beslut

Kommunens revisorer upphäver den tidigare dokumenthanteringsplanen från den 20 januari 2015 och fastställer förvaltningens reviderade förslag till dokumenthanteringsplan. Föreslagen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-06

dokumenthanteringsplan är gällande från den 1 januari 2017. Nämnden utser revisorernas sekreterare som arkivansvarig och arkivredogörare. Kommunens revisorer godkänner upprättad förteckning över personuppgiftsbehandlingar och uppdrar åt förvaltningen att hålla förteckningen uppdaterad.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-06

§ 55

REV 9/16

Ekonomirapport till och med november 2016

Beslut

Redovisningen godkänns.

Ärendet

Efter novembers utgång återstår 113 tkr av revisorernas budget. Prognosen för helår är att budgeten kommer att överskridas något, beroende på arvodesutbetalningen i december.

Ärendets behandling

Stadsledningens tjänsteskrivelse den 1 december 2016.

Förslag till beslut

Redovisningen godkänns.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande