

## KALLELSE

Servicenämnden

Sammanträdesdatum: 2022-06-14



**Tid** Kl. 09:00-12:00

**Plats** Ahlafors fabriker

**Ledamöter** Jessika Loftbring (C), ordförande  
Catharina Eliasson (S)  
Ann Lundgren (S), 1:e vice ordförande  
Lars-Ove Hellman (S)  
Maj Holmström (M), 2:e vice ordförande  
Lars Kopp (M)  
Lennart Dahl (C)  
Rune Karlsson (SD)  
Jan Samuelsson (L)

**Ersättare** Petra Gullbrandsson (S)  
Kjell Stensson (S)  
Bengt Lundberg (S)  
Gay Johansson (M)  
Brita Karlsson (FIA)  
Lars-Åke Ellbén (MP)  
Ingvar Arvidsson (KD)  
Ingmar Othzén (C)  
Lennart Nilsson (SD)

**Övriga** Maria Augustsson, sektorchef  
Gabriella Toftered, nämndsekreterare  
Linda Widmark, verksamhetschef verksamhetsstöd  
Tony Jönsson, verksamhetschef fastighet och IT  
Sofie Axelsson, verksamhetschef kost  
Boris Gorgijevski, controller  
Robert Andersson, enhetschef vaktmästeri och fordon

Förhinder att närvara anmäls till: Gabriella Toftered, [gabriella.toftered@ale.se](mailto:gabriella.toftered@ale.se)

Jessika Loftbring  
Ordförande



<b>Ärenden</b>	<b>Föredragande</b>	<b>Tid</b>
A Upprop		
B Justering		
1 <b>SERN.2022.7 - Fastställande av föredragningslistan</b>		
2 <b>SERN.2022.2 - Presentation av ny sektorchef Maria Augustsson</b>		
3 <b>SERN.2022.39 - Åtgärdsplan gällande rekommendationerna från revisionsrapporten 2021</b>	Linda Widmark, verksamhetschef verksamhetsstöd	10 min
4 <b>SERN.2022.47 - Ny delegeringsordning servicenämnden</b>	Gabriella Toftered, nämndsekreterare	10 min
5 <b>SERN.2022.58 - Lägesrapport ekonomi - resultat per maj</b>	Linda Widmark, tf. sektorchef Boris Gorgijevski, controller	20 min
6 <b>SERN.2022.2 - Redovisning av presidiedialoger och tillitsdialoger</b>	Jessika Loftbring, ordförande Ann Lundgren, 1:e vice ordförande	10 min
7 <b>SERN.2022.59 - Information från vaktmästeri och fordon</b>	Robert Andersson, enhetschef vaktmästeri och fordon	40 min
8 <b>SERN.2022.3 - Sektorchefens information 2022</b>	Linda Widmark, verksamhetschef verksamhetsstöd	15 min
9 <b>SERN.2022.6 - Redovisning av delegeringsbeslut</b>		
10 <b>SERN.2022.5 - Redovisning av underrättelser, beslut och domar</b>		



---

Ärenden	Föredragande	Tid
---------	--------------	-----

---

11 SERN.2022.4 - Övriga frågor

# Ale kommun

## Grundläggande granskning 2021

## Innehållsförteckning

<b>1. Inledning .....</b>	<b>4</b>
<b>2. Granskningens utgångspunkter .....</b>	<b>5</b>
<b>3. Kommunstyrelsen .....</b>	<b>6</b>
<b>4. Kultur- och fritidsnämnden.....</b>	<b>8</b>
<b>5. Samhällsbyggnadsnämnden .....</b>	<b>10</b>
<b>6. Servicenämnden.....</b>	<b>12</b>
<b>7. Socialnämnden.....</b>	<b>14</b>
<b>8. Utbildningsnämnden.....</b>	<b>16</b>
<b>9. Överförmyndarnämnden.....</b>	<b>18</b>
<b>10. Tillitsbaserad styrning .....</b>	<b>20</b>
<b>11. Sammanställd bedömning per nämnd.....</b>	<b>21</b>
<b>12. Samlad bedömning .....</b>	<b>22</b>

*Bilaga 1: Bakgrund till granskningen*

*Bilaga 2: Revisionskriterier*

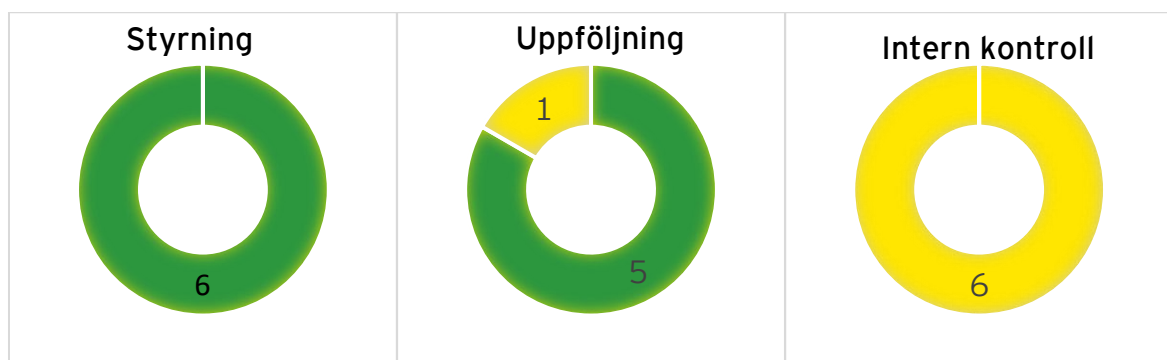
*Bilaga 3: Källförteckning*

*Bilaga 4: Resultat av nämnddialoger*

## Sammanfattning

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna genomfört en grundläggande granskning av nämnderna i Ale kommun. Syftet med granskningen har varit att ge revisorerna underlag för ansvarsprovningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och God revisionsledning. Granskningen omfattar kommunstyrelsen och samtliga nämnder och har genomförts genom protokollsgranskning, dokumentstudier och nämnddialoger med styrelsens och nämndernas presidier. I figuren nedan redovisas granskningens sammanställda bedömning per nämnd och styrelsen utifrån områdena styrning, uppföljning och intern kontroll.

Figur 1. Sammanställd bedömning av kommunens nämnder och styrelsen



- Antal av styrelse/nämnder som **säkerställt, i allt väsentligt** eller **i huvudsak** säkerställt tillräcklig styrning/uppföljning/kontroll i enlighet med kommunens styrmodell
- Antal av styrelse/nämnder som **delvis** eller **i viss utsträckning** säkerställt tillräcklig styrning/ uppföljning/kontroll i enlighet med kommunens styrmodell
- Antal av styrelse/nämnder som **inte** eller **i begränsad** utsträckning säkerställt styrning/ uppföljning/kontroll i enlighet med kommunens anvisningar

I granskningen har förbättringsområden identifierats.

Vi rekommenderar kommunstyrelsen att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Säkerställa att uppsiktsplikten över bolag uppfylls
- ▶ Säkerställa att arbetet med intern kontroll följer kommunens riktlinjer

Vi rekommenderar kultur- och fritidsnämnden, samhällsbyggnadsnämnden, service-nämnden, socialnämnden, utbildningsnämnden samt överförmyndarnämnden att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Tillse att intern kontrollplan antas i enlighet med riktlinjer

Utöver ovan rekommenderar vi även utbildningsnämnden att:

- ▶ Stärka uppföljningen av nämndens budget för att säkerställa budget i balans

## 1. Inledning

### 1.1. Bakgrund

Enligt kommunallagen 12 kap. 1 § ska revisorerna årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden i den omfattning som följer av God revisionsred. Styrelse och nämnders ansvar för verksamheten regleras i kommunallagen 6 kap. 6 §. Där framgår att nämnderna ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt, att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

### 1.2. Syfte och revisionsfrågor

Syftet med den grundläggande granskningen är att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och God revisionsred.<sup>1</sup> Den grundläggande granskningen syftar till att besvara följande revisionsfrågor:

- ▶ Har kommunstyrelsen säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt?
- ▶ Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt en tillräcklig intern kontroll? Det vill säga i enlighet med kraven i kommunallagen samt kommunens styrmodell.
- ▶ Har nämnden säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering? Det vill säga i enlighet med kraven i kommunens styrmodell.
- ▶ Hur påverkar den tillitsbaserade styrningen möjligheten att följa upp verksamheten?

### 1.3. Revisionskriterier

Med revisionskriterier avses bedömningsgrunder som används i granskningen som utgångspunkt för analys, bedömningar och slutsatser. I denna granskning utgörs de huvudsakliga revisionskriterierna av:

- ▶ Kommunallagen 6 kap. 1 §, om kommunstyrelsens ansvar att leda och samordna kommunens angelägenheter och ha uppsikt över nämndernas verksamhet
- ▶ Kommunallagen 6 kap. 6 § om nämnders ansvar att verksamheten bedrivs i enlighet med föreskrifter, fullmäktiges mål och riktlinjer samt med tillräcklig intern kontroll
- ▶ Kommunfullmäktiges mål och uppdrag i budget 2021
- ▶ Vision 2025 Lätt att leva och tillhörande strategisk plan
- ▶ Riktlinjer för intern styrning och kontroll i Ale kommun
- ▶ Riktlinjer för intern kontroll i Ale kommun
- ▶ Policy för intern kontroll i Ale kommun

Bakgrunden till granskningen samt metod beskrivs i bilaga 1.

Kommunens styrmodell beskrivs i bilaga 2.

Granskningens källförteckning återfinns i bilaga 3.

Resultat av nämnddialoger beskrivs i bilaga 4.

---

<sup>1</sup> Kommunrevisionen har under 2021 även genomfört fördjupade granskningar och granskningar inom ramen för redovisningsrevisionen som utgör grund för ansvarsprövningen.

## 2. Granskningens utgångspunkter

*Avsnittet beskriver granskningens utgångspunkter utifrån krav på kommunstyrelse och nämnder i kommunens styrmodell samt i kommunallagen.*

Följande ramverk av revisionskriterier bygger på Ale kommuns styrmodell såsom den är beskriven i *budget och verksamhetsplan 2021, riktlinjer för intern styrning och kontroll* samt *policy för intern kontroll*. Vidare bygger ramverket på kommunstyrelsens och nämndernas *reglementen*. Ramverket beskriver hur styrelsen och nämnderna ska arbeta med styrning, uppföljning och intern kontroll. Ramverket är utgångspunkten för de avvikelser som redogörs för i efterföljande kapitel.

Utifrån styrmodellen och anvisningar är vår tolkning att styrelse och nämnder ska ha genomfört följande för att ha säkerställt dels att verksamhet och ekonomi styrs och följs upp utifrån de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt, dels ett tillräckligt internkontrollarbete:

- ▶ **Tillräcklig styrning för att leva upp till mål, beslut och föreskrifter**
  - A1. Brutit ned fullmäktiges mål till egna mål
  - A2. Måluppfyllelse i arbetet med fullmäktiges mål
  
- ▶ **Tillräcklig uppföljning av verksamhet och ekonomi**
  - B1. Följt upp nämndens verksamhet och måluppfyllelse löpande
  - B2. Följt upp nämndens ekonomi löpande
  - B3. Följt upp avvikelser i ekonomi och måluppfyllelse samt vidtagit åtgärder för budget i balans och god måluppfyllelse
  - B4. Löpande utövat uppsikt över nämnder och bolag (KS)
  
- ▶ **Systematiskt arbete med intern kontroll i verksamheten**
  - C1. Arbetat fram och dokumenterat en riskanalys
  - C2. Fastställt en internkontrollplan i enlighet med riktlinjer och policy
  - C3. Följt upp nämndens arbete med intern kontroll, och rapporterat till kommunstyrelsen i samband med delårs- och årsbokslut
  - C4. Granskat innevarande års interna planer för styrning och kontroll senast i december samt utvärderat kommunens arbetssätt för intern kontroll (KS)



### 3. Kommunstyrelsen

*I kapitlet beskrivs iakttagna avvikelser avseende kommunstyrelsens styrning, uppsikt, uppföljning samt interna kontroll. Därefter redogörs resultat av dialog med kommunstyrelsens presidium. Kapitlet avslutas med våra bedömningar utifrån granskningens revisionskriterier.*

#### 3.1. Iakttagelser

##### 3.1.1. Styrning

Av utkast till kommunens årsredovisning för 2021 framgår att de två strategiska målsättningarna *hälsa och välbefinnande* samt *kunskap och utbildning* bedöms ha *viss* måluppfyllelse. Det framgår inte på ett tydligt sätt hur bedömningen av måluppfyllelsen för de strategiska målsättningarna har genomförts och vad bedömningen baseras på. Detta då det inte formulerats grunder för när målsättningarna ska anses uppfyllda. Ingen tydlig bedömning sker heller av de fokusområden som kopplas till de strategiska målsättningarna. Detsamma gäller för kommunstyrelsens årsredovisning för 2021. Detta sammantaget medför svårigheter att kunna följa om kommunfullmäktiges mål omhändertas.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende kommunstyrelsens arbete med att fastställa verksamhetsplan samt bryta ned och uppfylla kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

##### 3.1.2. Uppföljning

Kommunstyrelsen har enligt utkast till årsredovisning för 2021 ett överskott om cirka 17,5 mnkr, om kommunens förändring av pensioner undantas<sup>2</sup>. Överskottet följer av att centrala medel för oförutsedda kostnader förblivit outnyttjade under året.

Av protokoll framgår inte att kommunstyrelsen utövat uppsikt över kommunens bolag, utöver delårsrapport 2.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende löpande uppföljning av kommunens ekonomi och verksamhet samt löpande uppsikt över nämnder och bolag.

##### 3.1.3. Intern kontroll

Kommunstyrelsen antog intern kontrollplan för 2021 senare än riktlinjer för intern styrning och kontroll föreskriver. Planen antogs i januari 2021 men riktlinjerna anger att planen ska antas senast i december året innan. Av planen framgår inte till vem granskning ska rapporteras samt vilka regler, rutiner eller policys som berörs, vilket riktlinjer för intern styrning och kontroll anger ska framgå av planen.

Kommunstyrelsen har granskat nämndernas uppföljning av interna kontrollplaner senare än vad riktlinjer för intern styrning och kontroll föreskriver. Riktlinjerna anger att kommunstyrelsen senast i december ska granska innevarande års planer<sup>3</sup>. Detta har skett i mars 2022.

---

<sup>2</sup> En pensionsavsättning av engångskaraktär medför ett kraftigt underskott för kommunstyrelsen.

<sup>3</sup> Riktlinjer för intern styrning och kontroll som gäller från 1 januari 2022 anger att granskningen ska ske senast den 28 februari.

Vid helårsuppföljning av kommunstyrelsens interna kontrollplan framgår att en kontroll är pågående med avvikelse och att fyra kontroller är pågående.<sup>4</sup>

I övrigt har vi inte noterat någon avvikelse avseende arbetet med riskanalys, kontrollplanens innehåll samt utvärdering av kommunens arbetssätt för intern kontroll.

### 3.2. Resultat av dialog med kommunstyrelsens presidium

*I avsnittet återges väsentliga händelser, risker och utmaningar som framkommit vid dialog med kommunstyrelsens presidium. Övriga områden som togs upp i dialog beskrivs i bilaga 4.*

- ▶ Kommunstyrelsen uppger att det finns utmaningar kopplat till personal och kompetensförsörjning. Det upplevs finnas behov för kommunen att arbeta med att skapa attraktivitet för att arbeta i offentlig sektor. Vid dialogen lyfts en framtida utmaning med bemanning inom äldreomsorg och skola som riskerar kräva att personal hyrs in, vilket leder till högre kostnader. Vidare framförs att kommunstyrelsen behöver arbeta mer aktivt med kort- och långtidssjukfrånvaro, arbete som blivit uppskjutet under pandemin. Pandemin har även ökat behovet av ett välfungerande arbetsmiljöarbete, då läget varit ansträngt till följd av personalbrist inom exempelvis socialtjänsten.
- ▶ Kommunstyrelsen lyfter att kommunen i dagsläget saknar godkända detaljplaner som inkluderar skolfastigheter. Det medför en risk att kommunen i framtiden kan behöva hyra in sig i lokaler vilket är kostsamt. Kommunstyrelsen är medveten om problematiken och det hanteras. Däremot lyfts att utvecklingsarbetet som pågår kopplat till samhällsbyggnad inte kommit så långt som önskat.

### 3.3. Vår bedömning

Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt. Granskningen visar att två strategiska målsättningar bedöms uppnå viss måluppfyllelse. Det framgår inte på ett tydligt sätt hur kommunstyrelsen gjort bedömningen att samtliga av kommunfullmäktiges strategiska målsättningar bedöms uppfyllas. Det är vår bedömning att kommunstyrelsen bör formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse. Detta för att säkerställa en tydlig styrning avseende målarbetet.

Vi bedömer att kommunstyrelsen i huvudsak har säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering. Granskningen visar på ett överskott mot budget för kommunstyrelsen 2021. Av protokoll framgår inte att kommunstyrelsen utövat uppsikt över bolag.

Vi bedömer att kommunstyrelsen delvis har arbetat med intern kontroll i enlighet med kommunens anvisningar. Granskningen visar att kommunstyrelsen i sitt arbete med intern kontroll inte följt riktlinjer för intern styrning och kontroll vad gäller när planen antagits, planens innehåll samt när granskning av nämndernas interna planer skett.

Utifrån granskningens iakttagelser rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Säkerställa att uppsiktsplikten över bolag uppfylls
- ▶ Säkerställa att arbetet med intern kontroll följer kommunens riktlinjer

---

<sup>4</sup> Kontrollen till området *ansökan om bidrag* är pågående med avvikelse. Kontroller till områdena *digitala möten via Teams, Zoom etc, kompetensförsörjning och verksamhetsutövning* är pågående.

## 4. Kultur- och fritidsnämnden

*I kapitlet beskrivs iakttagna avvikelser avseende kultur- och fritidsnämndens styrning, uppföljning samt interna kontroll. Därefter redogörs resultat av dialog med nämndens presidium. Kapitlet avslutas med våra bedömningar utifrån granskningens revisionskriterier.*

### 4.1. Iakttagelser

#### 4.1.1. Styrning

Av kultur- och fritidsnämndens utkast till årsredovisning för 2021 framgår att uppdraget att upprätta ny biblioteksplan är avslutat med avvikelse.<sup>5</sup> Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen att samtliga av kommunfullmäktiges strategiska målsättningar uppfylls. Detta då det inte formulerats grunder för när målsättningarna ska anses uppfyllda. Vi noterar även att nämnden till vissa målsättningar fastställt mått med målvärden, till skillnad från vissa övriga nämnder.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende nämndens arbete med att fastställa verksamhetsplan samt bryta ned och uppfylla kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

#### 4.1.2. Uppföljning

Nämnden har enligt utkast till årsredovisning för 2021 ett underskott om 1,3 mnkr. Underskottet är en följd av nämndens beslut om återstart av föreningslivet efter pandemin samt feriearbete för ungdomar i föreningsregi. Besluten och underskottet har enligt protokoll godkänts av kommunfullmäktige.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende löpande uppföljning av nämndens ekonomi och verksamhet.

#### 4.1.3. Intern kontroll

Nämndens interna kontrollplan för 2021 anger inte ansvarig funktion för fyra kontroller<sup>6</sup>, vem granskning ska rapporteras till samt vilka regler, rutiner eller policys som berörs. Samtliga dessa delar är sådant som riktlinjer för intern styrning och kontroll anger ska framgå av planen.

Vid helårsuppföljning av intern kontroll framgår att en kontroll är pågående med avvikelse och att två är pågående.<sup>7</sup>

I övrigt har vi inte noterat någon avvikelse avseende arbetet med riskanalys, kontrollplanens innehåll samt uppföljning och rapportering av intern kontrollplan.

### 4.2. Resultat av dialog med kultur- och fritidsnämnden

*I avsnittet återges väsentliga händelser, risker och utmaningar som framkommit vid dialog med nämndens presidium. Övriga områden som togs upp i dialog beskrivs i bilaga 4.*

---

<sup>5</sup> Uppdraget kopplas till målsättningen *kunskap och utbildning*. Ny plan planeras fastställas under 2022.

<sup>6</sup> Det avser kontrollerna *kontroll av att delegeringsbeslut rapporteras, undersöka 2019 års anställningar, granska löneutbetalning samt inventera musikinstrument*.

<sup>7</sup> Kontrollen kopplat till området *kontroll av lönehantering* är pågående med avvikelse. Kontroller kopplade till områdena *anställningsprocess* samt *verksamhet* är pågående.

- ▶ Nämnden ser en utmaning kopplat till målstyrning och fastställande av mått. Verksamhetsplanen har flertalet mått som är kvantitativa. Det upplevs finnas behov av att utvärdera huruvida det bör inkluderas kvalitativa mått för att inkludera kvalitetsarbetet.
- ▶ Nämnden lyfter att det är en utmaning att antalet barn och unga ökar i kommunen samtidigt som nämndens ekonomi blir allt mer ansträngd. Det sker även en minskning av antalet aktiva i föreningslivet vilket är en utmaning för nämndens verksamhet.
- ▶ Nämnden ser risker kopplat till personalläget. Personalomsättningen har ökat inom kulturskolan och antalet platser har minskat. Under 2021 har sjukfrånvaron däremot minskat.

#### **4.3. Vår bedömning**

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt. Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen av måluppfyllelse kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering. Nämnden har ett underskott mot budget om 1,3 mnkr för 2021.

Vi bedömer att nämnden delvis har arbetat med intern kontroll i enlighet med kommunens anvisningar. Det framgår att kontrollplanens innehåll inte följer riktlinjer för intern styrning och kontroll. Vid uppföljning per helår framgår en kontroll som pågående med avvikelse och två som är pågående.

Utifrån granskningens iakttagelser rekommenderar vi nämnden att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Tillse att intern kontrollplan antas i enlighet med riktlinjer

## 5. Samhällsbyggnadsnämnden

*I kapitlet beskrivs iakttagna avvikelser avseende samhällsbyggnadsnämndens styrning, uppföljning samt interna kontroll. Därefter redogörs för resultat av dialog med nämndens presidium. Kapitlet avslutas med våra bedömningar utifrån granskningens revisionskriterier.*

### 5.1. Iakttagelser

#### 5.1.1. Styrning

Av samhällsbyggnadsnämndens utkast till årsredovisning för 2021 framgår att nämnden inte ger en bedömning av måluppfyllelsen för kommunfullmäktiges strategiska målsättningar *kunskap och utbildning* samt *ett Ale*. Därtill framgår att sex uppdrag bedöms vara pågående med avvikelser samt att två uppdrag inte är påbörjade.<sup>8</sup> Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen av måluppfyllelse för kommunfullmäktiges strategiska målsättningar. Detta då det inte formulerats grunder för när målsättningarna ska anses uppfyllda. Vi noterar även att nämnden till vissa målsättningar fastställt mått med målvärden, till skillnad från vissa övriga nämnder.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende nämndens arbete med att fastställa verksamhetsplan samt bryta ned och uppfylla kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

#### 5.1.2. Uppföljning

Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade verksamhet har enligt utkast till årsredovisning för 2021 ett underskott om 0,1 mnkr, taxefinansierade verksamheten har ett överskott om 1,6 mnkr. Tidigare delårsrapporter prognostiserade ett större underskott till följd av extra engångssatsningar som beviljats mot bakgrund av att kommunen prognostiserade ett överskott.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende löpande uppföljning av nämndens ekonomi och verksamhet.

#### 5.1.3. Intern kontroll

Nämndens interna kontrollplan för 2021 anger inte ansvarig funktion för fyra kontroller<sup>9</sup>, vem granskning ska rapporteras till samt vilka regler, rutiner eller policys som berörs. Samtliga dessa delar är sådant som riktlinjer för intern styrning och kontroll anger ska framgå av planen.

---

<sup>8</sup> Uppdragen att *ta fram styrdokument som beskriver processen, att leda och samordna dialogen med övriga sektorer, att ta fram en prioriteringsordning för framtida utveckling av de fem stationssamhällena, att ta fram en vision utifrån prioriteringsordningen, att säkerställa plan för finansiering och genomförande av infrastruktur inom Nödinge föp* samt att *inventera otrygga busshållplatser och lämna rapport* bedöms vara pågående med avvikelse. Uppdragen att *genomföra övertagandet av vägföreningar och lekplatsplan* bedöms inte vara påbörjade.

<sup>9</sup> Det avser kontrollerna av områdena *kontrollera att avrop sker enligt korrekt avtal, fakturering har gjorts enligt gällande taxa* och *undersöka nyanställdas uppfattning om introduktionen*.

Vid helårsuppföljning av intern kontroll framgår att två kontroller är pågående med avvikelse och att en kontroll inte är påbörjad.<sup>10</sup>

I övrigt har vi inte noterat någon avvikelse avseende arbetet med riskanalys, kontrollplanens innehåll samt uppföljning och rapportering av intern kontrollplan.

## 5.2. Resultat av dialog med samhällsbyggnadsnämnden

*I avsnittet återges väsentliga händelser, risker och utmaningar som framkommit vid dialog med nämndens presidium. Övriga områden som togs upp i dialog beskrivs i bilaga 4.*

- ▶ Nämnden uppger att en genomlysning pågår av hela samhällsbyggnadsprocessen. I genomlysningen ingår bland annat att se över organisationen utifrån kommunens tillväxt som ökar vilket ställer krav på organisationen. En följd av detta är att det behövs fler bostäder, då befolkningen kommer fördubblas till 2050.
- ▶ Nämnden framför att det är en utmaning att organisationen inte växt i den utsträckning som krävs för att kunna möta den ökade efterfrågan, exempelvis kopplat till bygglov. Det upplevs vara svårt att rekrytera kompetens. Bygglovsverksamheten har haft dåliga värden i flera mätningar och nämnden arbetar med att åtgärda detta. Inom bygglov har nämnden svårt att hålla tidsbrister vilket leder till minskade intäkter. Samtidigt påtalas att den höga arbetsbelastningen medför att verksamhetsutveckling nedprioriteras. Att hantera detta ingår i genomlysningen som pågår.

## 5.3. Vår bedömning

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt. Granskningen visar dock att nämnden saknar bedömning av måluppfyllelse för två strategiska målsättningar, att sex uppdrag är pågående med avvikelser samt att två inte är påbörjade. Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen av måluppfyllelse för kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering.

Vi bedömer att nämnden delvis har arbetat med intern kontroll i enlighet med kommunens anvisningar. Det framgår att kontrollplanens innehåll inte följer riktlinjer för intern styrning och kontroll. Vid helårsuppföljning av intern kontroll framgår två kontroller som pågående med avvikelse och att en kontroll som inte är påbörjad.

Utifrån granskningens iakttagelser rekommenderar vi nämnden att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Tillse att intern kontrollplan antas i enlighet med riktlinjer

---

<sup>10</sup> Kontrollerna som är pågående med avvikelse är kopplat till områdena *uppföljning av betalda leverantörsfakturor* samt *kontroll av löner*. Kontrollerna som ej är påbörjad är kopplat till området *kompetensutvecklingsplaner*.

## 6. Servicenämnden

*I kapitlet beskrivs iakttagna avvikelser avseende servicenämndens styrning, uppföljning samt interna kontroll. Därefter redogörs för resultat av dialog med nämndens presidium. Kapitlet avslutas med våra bedömningar utifrån granskningens revisionskriterier.*

### 6.1. Iakttagelser

#### 6.1.1. Styrning

Av servicenämndens utkast till årsredovisning för 2021 framgår att sex uppdrag bedöms vara pågående med avvikelser samt att två aktiviteter kopplat till nämndens mål och uppdrag inte är genomförda.<sup>11</sup> Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen att sex av kommunfullmäktiges strategiska målsättningar uppfylls. Detta då det inte formulerats grunder för när målsättningarna ska anses uppfyllda. Ingen tydlig bedömning sker heller av de fokusområden som kopplas till de strategiska målsättningarna.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende nämndens arbete med att fastställa verksamhetsplan samt bryta ned och uppfylla kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

#### 6.1.2. Uppföljning

Servicenämnden har enligt utkast till årsredovisning ett underskott på 5 tkr.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende löpande uppföljning av nämndens ekonomi och verksamhet.

#### 6.1.3. Intern kontroll

Av nämndens intern kontrollplan för 2021 framgår inte till vem granskning ska rapporteras samt vilka regler, rutiner eller policys som berörs, något som riktlinjer för intern styrning och kontroll anger ska framgå av planen. Vid helårsuppföljning av intern kontroll framgår två kontroller som är pågående och två kontroller där status ej ges.<sup>12</sup>

I övrigt har vi inte noterat någon avvikelse avseende arbetet med riskanalys, kontrollplanens innehåll samt uppföljning och rapportering av intern kontrollplan.

### 6.2. Resultat av dialog med servicenämnden

*I avsnittet återges väsentliga händelser, risker och utmaningar som framkommit vid dialog med nämndens presidium. Övriga områden som togs upp i dialog beskrivs i bilaga 4.*

---

<sup>11</sup> Uppdragen att utreda om nämndens lokalbestånd kan erbjuda lokala arbetsplatser för allmänheten, att utreda möjligheten till samordnad varudistribution i kommunen, att utreda möjligheter till 3D fastighetsbildning eller byggnation, att se över effektiviseringsmöjligheter inom IT och fordonshantering samt att samordna arbetet med att skapa "ett Ale" bedöms vara pågående med avvikelse. Aktiviteter kopplat till nämndens mål att sektorn har en utvecklad servicekultur med känsla av sammanhang och helhetssyn som präglar medarbetare och chefer och nämndens uppdrag att skapa struktur för och genomför regelbunden utvärdering av den tillitsbaserade styrningen bedöms ej vara genomförda.

<sup>12</sup> Kontrollerna som är pågående avser underhåll och lokalförsörjningsprocessen. Kontrollerna som det ej ges status för avser IT-drift och finansiering av verksamhet.

- ▶ Nämnden framför att lokalförsörjningsprocessen tidigare haft vissa brister. Nämnden har i uppdrag att samordna processen och verksamheternas behov. En analys av processen sker i samband med att hela samhällsbyggnadsprocessen ses över. Nämnden har tidigare saknat en underhållsplan utan istället gjort statusbesiktningar av sina fastigheter.
- ▶ Nämnden uppger att det i dagsläget upplevs saknas utrymme till att göra fler effektiviseringar. Nämnden har tidigare behövt göra besparingar vilket föranlett att det saknas medel för oförutsedda händelser och kostnader men även att det saknas utrymme för att utveckla verksamheten.
- ▶ Nämnden framför att de upplever brist på kockar, projektledare och byggnadsingenjörer.

### 6.3. Vår bedömning

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt. Granskningen visar att sex uppdrag bedöms vara pågående med avvikelser samt två aktiviteter kopplat till nämndens mål och nämndens uppdrag ej vara genomförda. Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen av måluppfyllelse för kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering.

Vi bedömer att nämnden i delvis har arbetat med intern kontroll i enlighet med kommunens anvisningar. Det framgår att kontrollplanens innehåll inte följer riktlinjer för intern styrning och kontroll. Vid helårsuppföljning av intern kontroll framgår två kontrollmoment som är pågående och två kontrollmoment där status ej ges.

Utifrån granskningens iakttagelser rekommenderar vi nämnden att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Tillse att intern kontrollplan antas i enlighet med riktlinjer



## 7. Socialnämnden

*I kapitlet beskrivs iakttagna avvikelser avseende socialnämndens styrning, uppföljning samt interna kontroll. Därefter redogörs för resultat av dialog med nämndens presidium. Kapitlet avslutas med våra bedömningar utifrån granskningens revisionskriterier.*

### 7.1. Iakttagelser

#### 7.1.1. Styrning

Av socialnämndens utkast till årsredovisning för 2021 bedömer nämnden *viss måluppfyllelse* för två av de strategiska målen. Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen att fyra av kommunfullmäktiges strategiska målsättningar uppfylls. Detta då det inte formulerats grunder för när målsättningarna ska anses uppfyllda.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende nämndens arbete med att fastställa verksamhetsplan samt bryta ned och uppfylla kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

#### 7.1.2. Uppföljning

Nämnden har enligt utkast till årsredovisning för 2021 ett överskott om cirka 20 mnkr. Överskottet följer främst av statlig ersättning för sjukfrånvaro till följd av pandemin samt statliga stimulansmedel till äldreomsorgen.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende löpande uppföljning av nämndens ekonomi och verksamhet.

#### 7.1.3. Intern kontroll

Nämndens interna kontrollplan för 2021 anger inte ansvarig funktion för en kontroll<sup>13</sup>, vem granskning ska rapporteras till samt vilka regler, rutiner eller policys som berörs. Samtliga dessa delar är sådant som riktlinjer för intern styrning och kontroll anger ska framgå av planen.

Vid helårsuppföljning av intern kontroll framgår en kontroll som är avslutad med avvikelse.<sup>14</sup>

I övrigt har vi inte noterat någon avvikelse avseende arbetet med riskanalys, kontrollplanens innehåll samt uppföljning och rapportering av intern kontrollplan.

### 7.2. Resultat av dialog med socialnämnden

*I avsnittet återges väsentliga händelser, risker och utmaningar som framkommit vid dialog med nämndens presidium. Övriga områden som togs upp i dialog beskrivs i bilaga 4.*

- ▶ Nämnden framför att en eventuellt ny socialtjänstlag kommer att innebära en utmaning och ett förändrat arbetssätt för nämnden. Det skulle medföra mer främjande insatser, vilket kommer påverka planeringen för verksamheten. Därtill påtalas att en eventuell omorganisation av Arbetsförmedlingen kommer att påverka nämndens verksamhet. Det uppges finnas en risk att kommunens arbete med arbetsmarknadsinsatser kan komma att bli fokuserat på de personer som står längst ifrån arbetsmarknaden.

---

<sup>13</sup> För kontrollen kopplat till risk för att lokaler inte uppfyller gällande lagkrav.

<sup>14</sup> Det avser kontrollen *handläggning- och ärendehanteringsprocessen*.

- ▶ Nämnden uppger att bostadsbrist och lokalbrist är en utmaning. Den demografiska utvecklingen ökar även behovet av platser på särskilt boende och nybyggnation är nödvändigt. Nya boenden inom äldreomsorg och funktionsstöd leder delvis till högre kostnader. Nämnden har inte klarlagt huruvida de ska äga eller hyra lokaler och byggnader.
- ▶ Inom individ- och familjeomsorg lyfter nämnden att det finns risk för ökade kostnader på grund av pandemin som medför en ökad arbetslöshet. Det framförs att det är en utmaning att arbeta med ettåriga budgetar då nämnden arbetar med långsiktiga behov.

### 7.3. Vår bedömning

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt. Granskningen visar att två av de strategiska målsättningarna för 2021 bedöms uppnå *viss måluppfyllelse*. Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen av måluppfyllelse för kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering. Vi noterar att nämnden har ett överskott mot budget för 2021.

Vi bedömer att nämnden delvis har arbetat med intern kontroll i enlighet med kommunens anvisningar. Det framgår att kontrollplanens innehåll inte följer riktlinjer för intern styrning och kontroll. Vid helårsuppföljning av intern kontroll framgår en kontroll som är avslutad med avvikelse.

Utifrån granskningens iakttagelser rekommenderar vi nämnden att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Tillse att intern kontrollplan antas i enlighet med riktlinjer

## 8. Utbildningsnämnden

*I kapitlet beskrivs iakttagna avvikelser avseende utbildningsnämndens styrning, uppföljning samt interna kontroll. Därefter redogörs för resultat av dialog med nämndens presidium. Kapitlet avslutas med våra bedömningar utifrån granskningens revisionskriterier.*

### 8.1. Iakttagelser

#### 8.1.1. Styrning

Av utbildningsnämndens utkast till årsredovisning för 2021 framgår att nämnden inte gör en bedömning av måluppfyllelse för tre av kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.<sup>15</sup> Nämnden bedömer viss måluppfyllelse för två av de strategiska målsättningarna.<sup>16</sup> Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen av måluppfyllelse för kommunfullmäktiges strategiska målsättningar. Detta då det inte formulerats grunder för när målsättningarna ska anses uppfylla.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende nämndens arbete med att fastställa verksamhetsplan samt bryta ned och uppfylla kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

#### 8.1.2. Uppföljning

Utbildningsnämnden har enligt utkast till årsredovisning för 2021 ett underskott om 6,9 mnkr. Nämnden har tidigare under året prognostiserat ett överskott och underskottet upptäcktes sent under året. Underskottet beror enligt nämnden främst på ett sent upptäckt fel i budgetfilen för gymnasiet köpta platser, ökade kostnader kopplat till gymnasiet, ökade kostnader inom förskolan, ökade kostnader för semesterlöneskulden.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende löpande uppföljning av nämndens ekonomi och verksamhet.

#### 8.1.3. Intern kontroll

Nämndens interna kontrollplan för 2021 innehåller inte ansvarig funktion för en kontroll<sup>17</sup>, vem granskning ska rapporteras till, metod för kontrollen samt vilka regler, rutiner eller policys som berörs. Samtliga dessa delar är sådant som riktlinjer för intern styrning och kontroll anger ska framgå av planen.

Vid helårsuppföljning av intern kontroll framgår sex kontroller som pågående, fyra pågående med avvikelse och en försenad.<sup>18</sup>

---

<sup>15</sup> Målsättningarna *hälsa och välbefinnande, kunskap och utbildning samt hållbart samhällsbyggande*

<sup>16</sup> *Viss måluppfyllelse* bedöms för de strategiska målsättningarna *ett Ale och en arbetsgivare*.

<sup>17</sup> Det avser kontrollen av området *att på sikt sakna kompetens för det vi ska göra*.

<sup>18</sup> Kontrollerna *ansökan om bidrag, ärendehanteringsprocessen, personuppgiftshantering, kritiska processer, kompetensförsörjning* och *verksamhetsutövning* är pågående. Kontrollerna *verksamhetsutövning, personuppgiftshantering, delegeringsordningen* samt *arkivering och diarieföring* är pågående med avvikelser. Kontrollen *arkivering och diarieföring* är försenad.

I övrigt har vi inte noterat någon avvikelse avseende arbetet med riskanalys, kontrollplanens innehåll samt uppföljning och rapportering av intern kontrollplan.

## 8.2. Resultat av dialog med utbildningsnämnden

*I avsnittet återges väsentliga händelser, risker och utmaningar som framkommit vid dialog med nämndens presidium. Övriga områden som togs upp i dialog beskrivs i bilaga 4.*

- ▶ Nämnden lyfter att utveckling av mål- och internkontrollarbete fortsatt pågår. I dagsläget får nämnden uppföljning av intern kontrollplan löpande vid varje sammanträde.
- ▶ Nämnden uppger att de har en utmaning kring kompetensförsörjning och upplever lärarbrist, särskilt inom förskolan har kommunen låg andel förskolelärare. Med hänsyn till pandemin som medfört särskild ansträngning inom skolans verksamhet betonas att ett välfungerande arbetsmiljöarbete är av vikt. Det bedöms att pandemin kommer ha långsiktiga effekter på måendet och elevernas kunskapsresultat. Vidare har pandemin påverkat arbetet med den nationella digitaliseringsstrategin.

## 8.3. Vår bedömning

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt. Granskningen visar dock att nämnden saknar bedömning av måluppfyllelse för tre strategiska målsättningar, därtill framgår att nämnden bedömer viss måluppfyllelse till två av de strategiska målsättningarna. Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen att en av kommunfullmäktiges strategiska målsättningar bedöms uppfyllas.

Vi bedömer att nämnden delvis har säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering. Vi noterar dock att nämndens prognos över budgetutfallet ändrat sent under året och att nämnden för 2021 har ett underskott om 6,9 mnkr.

Vi bedömer att nämnden delvis har arbetat med intern kontroll i enlighet med kommunens anvisningar. Granskningen visar att nämndens kontrollplans innehåll inte följer riktlinjer för intern styrning och kontroll. Vid helårsuppföljning av intern kontroll framgår sex kontroller som pågående, fyra pågående med avvikelse och en försenad.

Utifrån granskningens iakttagelser rekommenderar vi nämnden att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Stärka uppföljningen av nämndens budget för att säkerställa budget i balans
- ▶ Tillse att intern kontrollplan antas i enlighet med riktlinjer

## 9. Överförmyndarnämnden

*I kapitlet beskrivs iakttagna avvikelser avseende överförmyndarnämndens styrning, uppföljning samt interna kontroll. Kapitlet avslutas med våra bedömningar utifrån granskningens revisionskriterier.*

### 9.1. Iakttagelser

#### 9.1.1. Styrning

Av överförmyndarnämndens utkast till årsredovisning för 2021 framgår att nämnden inte bedömer måluppfyllelsen för kommunfullmäktiges strategiska målsättning *ett Ale*. Detta beror enligt uppgift på ett misstag i den administrativa handläggningen. Målet bedöms enligt uppgift ha viss måluppfyllelse. Tre aktiviteter bedöms vara pågående med avvikelser.<sup>19</sup> Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen av måluppfyllelse för kommunfullmäktiges strategiska målsättningar. Detta då det inte formulerats grunder för när målsättningarna ska anses uppfyllda.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende nämndens arbete med att fastställa verksamhetsplan samt bryta ned och uppfylla kommunfullmäktiges strategiska målsättningar.

#### 9.1.2. Uppföljning

Överförmyndarnämnden har enligt utkast till årsredovisning för 2021 ett överskott om 49 tkr.

Granskningen visar inte på några övriga avvikelser avseende löpande uppföljning av nämndens ekonomi och verksamhet.

#### 9.1.3. Intern kontroll

Nämndens interna kontrollplan för 2021 anger inte vem granskning ska rapporteras till samt vilka regler, rutiner eller policys som berörs, något som riktlinjer för intern styrning och kontroll anger ska framgå av planen.

I övrigt har vi inte noterat någon avvikelse avseende arbetet med riskanalys, kontrollplanens innehåll samt uppföljning och rapportering av intern kontrollplan.

### 9.2. Resultat av dialog med överförmyndarnämnden

*I avsnittet återges väsentliga händelser, risker och utmaningar som framkommit vid dialog med nämndens presidium. Övriga områden som togs upp i dialog beskrivs i bilaga 4.*

- ▶ Nämnden framför att en utredning genomförts för eventuellt ny lagstiftning för överförmyndarverksamheten. Om utredningens förslag blir lagstiftning kommer nämndens verksamhet få utökade arbetsuppgifter vilket i sin tur kan medföra behov av fler medarbetare och ökade kostnader.

---

<sup>19</sup> Aktiviteter kopplat till nämndens mål *möjliggöra att fler kommuninvånare ställer upp som ställföreträdare, lägre tröskel och ökad benägenhet att kontakta överförmyndarnämnden samt utökad och fördjupad tillsyn av ställföreträdare i de delar som rör bevaka rätt och sörja för person.*

- ▶ Nämnden upplever att det blir svårare att hitta ställföreträdare till mer komplexa ärenden. Antalet komplexa ärenden ökar. En rekryteringsväg som nu provas är att annonsera för studenter såsom socionom- och statsvetarstudenter som kan antas ha viss insyn i hur sådana ärenden kan hanteras. Detta kan även bidra till en förnygring bland ställföreträdarna.

### **9.3. Vår bedömning**

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt. Granskningen visar dock att tre aktiviteter bedöms vara pågående med avvikelser. Det framgår inte på ett tydligt sätt hur nämnden gjort bedömningen att två av kommunfullmäktiges strategiska målsättningar uppfylls.

Vi bedömer att nämnden i huvudsak har säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering.

Vi bedömer att nämnden delvis har arbetat med intern kontroll i enlighet med kommunens anvisningar. Det framgår att nämndens interna kontrollplan inte följer riktlinjer för intern styrning och kontroll.

Utifrån granskningens iakttagelser rekommenderar vi nämnden att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Tillse att intern kontrollplan antas i enlighet med riktlinjer

## 10. Tillitsbaserad styrning

### 10.1. Hur påverkar den tillitsbaserade styrning möjligheten att följa upp verksamheten?

Ale kommun har under 2020 infört en ny styrmodell med tillitsbaserad styrning. Av dokumentet *styrmodell för Ale kommun* framgår att styrmodellen syftar till att omhänderta kommunens samlade förmåga och kompetens samt skapa en förflyttning från *styrning och kontroll* till *styrning och koll*. Kommunens beskrivning anger att den tillitsbaserade styrningen innebär att det löpande under året ska hållas tillitsdialoger på olika verksamhetsnivåer, inom förvaltningen samt mellan politik och förvaltning. Det framförs i dialog med flertalet nämnder att det inte finns någon kommungemensam plan för implementeringen av tillitsbaserad styrning och att det saknas en tydlig gemensam definition av vad det innebär.

I dialoger med nämnder och styrelse framgår en bild av att den tillitsbaserade styrningen ger en positiv inverkan på möjligheten till kvalitativ verksamhetsuppföljning. Det upplevs positivt för politiken och medarbetare att nämnder och förvaltning kan diskutera mer kring verksamheterna, snarare än att producera och läsa rapporter. Det framgår vidare att politiken upplever sig få en bättre förståelse och kunskap om verksamheten, vilket bidrar till bättre beslut. För kommunstyrelsen har styrmodellen bidragit till fler träffar med nämnderna än tidigare, vilket bidrar till bättre förutsättningar för att utöva uppsikt över nämnderna. Tidigare mötte kommunstyrelsens arbetsutskott företrädare från nämnderna främst för att hantera större avvikelser kopplat till ekonomi. I dagsläget sker årliga dialoger mellan kommunstyrelsen och nämnderna.

Styrmodellen har implementerats på olika sätt inom kommunen. Kultur- och fritidsnämnden har vid tiden för dialog, i augusti 2021, inte introducerat tillitsdialoger. I dialog med kommunstyrelsen framförs att kommunen behöver utveckla detta arbetssätt som introducerades under 2020. Utifrån lärdomarna sedan 2020 kring vad som fungerar väl och mindre väl har en ny styrmodell därför tagits fram för att få likformighet inom organisationen. Den nya styrmodellen antogs av kommunfullmäktige i december 2021.

Det framförs även i dialoger att mätarbetet är en utmaning, hur kontroll ska göras utan samma mängd rapporter som tidigare. Servicenämnden framför i dialog att det ännu inte finns systematik för spårbarhet, det förs inga formella protokoll eller anteckningar från tillitsdialogerna. Det framförs vara viktigt att dessa möten inte är beslutsmöten.

### 10.2. Vår bedömning

Vår bedömning är att den tillitsbaserade styrningen delvis försvagar möjligheten att följa upp verksamheten. Detta då det finns utmaningar kopplat till spårbarhet utifrån tillitsdialogerna. Vi noterar även fördelar med en ökad dialog som bidrar till stärkt styrning. Vi ser behov av att kommunen formulerar gemensam struktur och grunder för styrning och uppföljning.

Det framgår av dialoger att den tillitsbaserade styrningen i huvudsak upplevs vara ett välfungerande arbetssätt som bidrar till mer kunskap om nämndernas verksamhet. Däremot saknas det en gemensam struktur för styrningen. En ny styrmodell har antagits för att tydliggöra detta. Det framgår dock risker med arbetssättet kopplat till bristande spårbarhet i styrning och uppföljning.






## 11. Sammanställd bedömning per nämnd

Nedan sammanställer vi våra bedömningar per nämnd utifrån granskningens revisionskriterier.

Tabell 1. Sammanställd bedömning per nämnd och revisionskriterier.

	Styrning		Uppföljning				Intern kontroll			
	A2	A2	B1	B2	B3	B4	C1	C2	C3	C4
KS		R				R		R		R
KFN		R						R		
SBN		R						R		
SEN		R						R		
SN		R						R		
UN		R			R			R		
ÖN		R						R		

				
Kriteriet uppfyllt	Delvis uppfyllt	Ej uppfyllt	Ej tillämbart	Rekommendation riktas

### Beskrivning av kriterier

- ▶ **Tillräcklig styrning för att leva upp till mål, beslut och föreskrifter**
  - A1. Brutit ned fullmäktiges mål till egna mål
  - A2. Måluppfyllelse i arbetet med fullmäktiges mål
  
- ▶ **Tillräcklig uppföljning av verksamhet och ekonomi**
  - B1. Följt upp nämndens verksamhet och måluppfyllelse löpande
  - B2. Följt upp nämndens ekonomi löpande
  - B3. Följt upp avvikelser i ekonomi och måluppfyllelse samt vidtagit åtgärder för budget i balans och god måluppfyllelse
  - B4. Löpande utövat uppsikt över nämnder och bolag (KS)
  
- ▶ **Systematiskt arbete med intern kontroll i verksamheten**
  - C1. Arbetat fram och dokumenterat en riskanalys
  - C2. Fastställt en internkontrollplan i enlighet med riktlinjer och policy
  - C3. Följt upp nämndens arbete med intern kontroll, och rapporterat till kommunstyrelsen i samband med delårs- och årsbokslut
  - C4. Granskat innevarande års interna planer för styrning och kontroll senast i december samt utvärderat kommunens arbetssätt för intern kontroll (KS)



## 12. Samlad bedömning

Vår samlade bedömning är att kommunstyrelsen och nämnderna i huvudsak säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt. Vidare bedömer vi att kommunstyrelsen och nämnderna i huvudsak säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering utifrån kommunens styrmodell samt kommunallagen. Däremot bedömer vi att utbildningsnämnden bör stärka sin uppföljning för att säkerställa budget i balans. Därtill bedömer vi att kommunstyrelsen enbart delvis uppfyllt sin uppsiktsplikt över kommunens bolag.

Vad gäller arbetet med intern kontroll är vår sammanfattande bedömning att kommunstyrelsen och nämnderna enbart delvis följer de anvisningar som finns avseende intern kontroll. Kommunstyrelsen och nämnderna har inte följt kommunens riktlinjer för intern styrning och kontroll på ett antal punkter.

Avseende den tillitsbaserade styrningen noterar vi att det saknas en gemensam definition och struktur för styrningen samt att det finns risker kopplat till bristande spårbarhet i styrning och uppföljning.

Vi rekommenderar kommunstyrelsen att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Säkerställa att uppsiktsplikten över bolag uppfylls
- ▶ Säkerställa att arbetet med intern kontroll följer kommunens riktlinjer

Vi rekommenderar kultur- och fritidsnämnden, samhällsbyggnadsnämnden, service- nämnden, socialnämnden, utbildningsnämnden samt överförmyndarnämnden att:

- ▶ Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av måluppfyllelse
- ▶ Tillse att intern kontrollplan antas i enlighet med riktlinjer


Utöver ovan rekommenderar vi även utbildningsnämnden att:

- ▶ Stärka uppföljningen av nämndens budget för att säkerställa budget i balans

Göteborg den 16 mars 2022

  
Gabriel Forsberg  
Verksamhetsrevisor  
Ernst & Young AB

  
Lydia Andersson  
Verksamhetsrevisor  
Ernst & Young AB

  
Liselott Daun  
Certifierad kommunal yrkesrevisor  
Kvalitetssäkrare  
Ernst & Young AB

## Bilaga 1. Bakgrund till granskningen

Kommunrevisionens uppgift är att ge kommunfullmäktige underlag till den årliga ansvarsprövningen. Enligt kommunallagen 12 kap. ska revisorerna årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden i den omfattning som följer av God revisions- sed. Styrelse och nämnders ansvar för verksamheten regleras bland annat i kommunallagen. Där framgår att nämnderna ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som Kommunfullmäktige bestämt, att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Enligt God revisions- sed 2018 ska den grundläggande granskningen ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisnings- system och rutiner samt målpåfyllelse. Enligt God revisions- sed handlar den grundläggande granskningen bland annat om frågor avseende hur styrelse och nämnder har:

- ▶ Tolkat mål och uppdrag från fullmäktige och brutit ned dessa så att de fungerar som styr- signaler till verksamheten
- ▶ Gjort en egen riskanalys
- ▶ Uppföljning och rapportering av verksamhetens resultat samt beslut om åtgärder vid even- tuella avvikelser
- ▶ Ekonomistyrning samt ekonomisk uppföljning och rapportering
- ▶ Ett systematiskt arbete med sin interna kontroll avseende såväl verksamhet som redovis- ning
- ▶ Tydliga beslutsunderlag och protokoll<sup>20</sup>

I kommunrevisionens revisionsplan 2021 beskrivs utgångspunkterna för den grundläggande granskningen. Granskningen har sin utgångspunkt i God revisions- sed samt risker som fram- kommit i revisorernas risk- och väsentlighetsanalys 2021.

### Avgränsning

Granskningen avser verksamhetsår 2021 och avgränsas i enlighet med revisionsfrågorna. Granskningen omfattar inte granskning av säkerhet i redovisningssystem. Detta granskar re- visorerna i löpande granskning som en del av redovisningsrevisionen.

I den grundläggande granskningen granskas samtliga nämnder utifrån ovan nämnda revis- ionsfrågor och revisionskriterier.

### Metod och genomförande

Granskningen har genomförts genom löpande insamling av fakta och iakttagelser. Insamling sker genom att revisorerna:

- ▶ Löpande tar del av grundläggande dokument såsom mål- och budgetdokument, ekonomi- och verksamhetsrapporter, delårsrapporter, bokslut och protokoll.
- ▶ Löpande för en dialog med kommunstyrelse, nämnder och tjänstepersoner.

---

<sup>20</sup> Nämndernas protokoll läses löpande av de förtroendevalda revisorerna som ansvarar för att påtala otydlighet i protokollen samt att relevanta frågor tas upp till diskussion löpande under året. Översynen beskrivs inte i denna rapport.

## Bilaga 2. Revisionskriterier

### Kommunallagen (2017:725)

Av kommunallagens 6 kap. 1 § framgår att styrelsen ansvarar för att leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över nämndernas verksamhet. Kommunstyrelsen ska även ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunala bolag och kommunalförbund som kommun är medlem i.

Enligt 6 kap 6 § kommunallagen har nämnderna ansvar för att var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Likaså skall nämnderna se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett övrigt tillfredställande sätt.

### Styrning

Ale kommun har en vision 2025 Lätt att leva, där det framgår 7 punkter. Till vision 2025 återfinns en strategisk plan, som pekar ut områden som ska fokuseras på och vad som behöver göras. Detta för att arbeta i visionens riktning. Denna strategiska plan har antagits av kommunfullmäktige som även antagit verksamhetsplan med budget 2021-2024. Planen följs upp genom verksamhetsdialog. I verksamhetsplanen ingår fokusområden att följa upp.

### Intern kontroll

Ale kommun har en policy för intern kontroll som är fastställd av kommunfullmäktige 2008-02-25. I policyn framgår att nämnderna ansvarar för att verksamheterna bedrivs enligt de mål och riktlinjer fullmäktige fastställt. Kommunstyrelsen ansvarar för att leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över nämnders och kommunala bolags verksamheter.

Därtill har kommunstyrelsen antagit riktlinjer kopplat till intern styrning och kontroll som gäller från 2014-02-01<sup>21</sup>. Riktlinjerna anger att COSO-modellen ska utgöra utgångspunkt för arbetet med intern styrning och kontroll. Kommunstyrelsen ansvarar för och utarbetar gemensamma styrdokument i frågor som är kommunövergripande. Nämnderna ansvarar för att arbeta fram tillämpningsregler och anvisningar för sin respektive verksamhet. Nämnderna och kommunstyrelsen ska årligen för nästkommande år upprätta och fastställa plan för granskning/uppföljning av interna styrningen och kontrollen. Detta ska göras i samband med antagande av nämndplan med budget eller senast i december. Uppföljningen av nämndernas interna planer för styrning och kontroll ska redovisas till kommunstyrelse och kommunfullmäktige i samband med delårsrapport och årsredovisning. Kommunstyrelsen är ansvariga att granska innevarande års interna planer för styrning och kontroll varje år, senast i december.

### Uppsikt

Kommunstyrelsens reglemente anger att styrelsen ska utöva uppsikt över övriga nämnders verksamhet samt över verksamhet som bedrivs i kommunala bolag, stiftelser och kommunalförbund vilka kommunen är medlem i. Det saknas styrdokument för hur detta ska genomföras.

---

<sup>21</sup> 2021-06-08 antogs nya Riktlinjer för intern kontroll i Ale kommun av kommunstyrelsen som gäller från 2022-01-01.

## Bilaga 3: Källförteckning

### Dialoger med presidium

- ▶ Kommunstyrelsen 2022-01-17
- ▶ Kultur- och fritidsnämnden 2021-08-23
- ▶ Samhällsbyggnadsnämnden 2021-12-13
- ▶ Servicenämnden 2021-11-15
- ▶ Socialnämnden 2021-05-31
- ▶ Utbildningsnämnden 2021-09-29
- ▶ Överförmyndarnämnden 2022-02-21

### Dokument

- ▶ Ale vision 2025 – Lätt att leva
- ▶ Delårsrapport 1 per april samt 2 per augusti för kommunstyrelsen och nämnder
- ▶ Kommunens delårsrapport per april
- ▶ Kommunens delårsrapport per augusti
- ▶ Intern kontrollplan 2021 för kommunstyrelsen och nämnder
- ▶ Policy för intern kontroll i Ale kommun
- ▶ Protokoll från 2020 och 2021 för kommunstyrelsen, kultur- och fritidsnämnden, samhällsbyggnadsnämnden, servicenämnden, socialnämnden och utbildningsnämnden
- ▶ Reglemente för kommunstyrelsen och nämnder
- ▶ Riktlinjer för intern kontroll i Ale kommun (giltig från 2022-01-01)
- ▶ Riktlinjer intern styrning och kontroll i Ale kommun (giltig från 2014-02-01)
- ▶ Styrmodell för Ale kommun
- ▶ Verksamhetsplan 2021-2022 för kommunstyrelsen och nämnder
- ▶ Uppföljning av intern kontroll 2021 för kommunstyrelsen och nämnder
- ▶ Utkast till årsredovisning för kommunstyrelsen, nämnder och kommunen

## Bilaga 4: Resultat av nämnddialoger

I nedan avsnitt beskrivs innehållet i de dialoger som revisionen har haft under året.

### Kommunstyrelsen

- ▶ Kompetensförsörjning samt arbetsmiljöarbete
- ▶ Arbetet med samhällsbyggnadsprocessen och detaljplaner
- ▶ Hyra av lokaler är kostsamt
- ▶ Tillitsbaserad styrning
- ▶ Arbetet med intern kontroll

### Kultur- och fritidsnämnden

- ▶ Utmaning med mått i verksamhetsplanen
- ▶ Ekonomiska resurser
- ▶ Minskning av aktiva i föreningslivet
- ▶ Sjukfrånvaro och personalomsättning
- ▶ Tillitsbaserad styrning
- ▶ Arbetet med intern kontroll
- ▶ Barnkonventionen

### Samhällsbyggnadsnämnden

- ▶ Arbetet med *kunden i fokus*
- ▶ Svårighet att hitta kompetens
- ▶ Mätningar bygglov
- ▶ Kommunens tillväxt
- ▶ Uppföljning och systematiskt kvalitetsarbete
- ▶ Arbetsbelastning och verksamhetsutveckling
- ▶ Utmaning tidsfrister bygglov
- ▶ Arbetet med intern kontroll
- ▶ Tillitsbaserad styrning

### Servicenämnden

- ▶ Lokalförsörjningsprocessen
- ▶ Medel för oförutsedda händelser och kostnader
- ▶ Utrymme att utveckla verksamheten

- ▶ Utmaning kompetensförsörjning
- ▶ Tillitsbaserad styrning
- ▶ Arbetet med intern kontroll
- ▶ Mätning av matsvinnet
- ▶ Barnkonventionen

### Socialnämnden

- ▶ Organisationsförändringar
- ▶ Utmaning med eventuell ny socialtjänstlag
- ▶ Bostads- och lokalbrist
- ▶ Risk ökade kostnader inom individ- och familjeomsorg
- ▶ Tillitsbaserad styrning
- ▶ Arbetet med intern kontroll
- ▶ Barnkonventionen

### Utbildningsnämnden

- ▶ Kompetensförsörjning lärare och förskolelärare
- ▶ Pandemins påverkan på medarbetare och elever
- ▶ Arbetet med nationella digitaliseringsstrategin
- ▶ Tillitsbaserad styrning
- ▶ Arbetet med intern kontroll

### Överförmyndarnämnden

- ▶ Eventuellt ny lagstiftning kan medföra ökade kostnader och fler arbetsuppgifter
- ▶ Arbetet med intern kontroll
- ▶ Pandemins påverkan
- ▶ Barnkonventionen
- ▶ Rekrytering av ställföreträdare
- ▶ Tillitsbaserad styrning



Kommunstyrelsen, Kultur- och fritidsnämnden  
Samhällsbyggnadsnämnden, Servicenämnden  
Socialnämnden, Utbildningsnämnden  
Överförmyndarnämnden

### Revisionsrapport – Grundläggande granskning

Kommunrevisionen har vid sitt möte den 16 mars 2022 antagit bifogad revisionsrapport. Granskningens syfte har varit att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och God revisionsd.

Granskningens sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen och nämnderna i huvudsak säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt. Kommunstyrelsen och nämnderna bedöms i huvudsak ha säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering utifrån kommunens styrmodell samt kommunallagen. Däremot bedömer vi att utbildningsnämnden bör stärka sin uppföljning för att säkerställa budget i balans. Därtill bedömer vi att kommunstyrelsen enbart delvis uppfyllt sin uppsiktspflicht över kommunens bolag. Vad gäller arbetet med intern kontroll är vår sammanfattande bedömning att kommunstyrelsen och nämnderna enbart delvis följer de anvisningar som finns avseende intern kontroll. Kommunstyrelsen och nämnderna har inte följt kommunens riktlinjer för intern styrning och kontroll på ett antal punkter.

Utifrån granskningen lämnas rekommendationer till kommunstyrelsen och nämnderna.

Granskningsrapporten översänds med önskemål att senast den 16 juni 2022 erhålla svar från styrelsen och nämnderna på nedan frågeställningar.

- *Vilka* åtgärder avser styrelsen och nämnderna att vidta med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?
- *När* avser styrelsen och nämnderna att vidta eventuella åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten samt när planeras åtgärderna att vara genomförda?
- *Vilken* verksamhet och/eller funktion i förvaltningarna ansvarar för att genomföra beslutade åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?

För revisorerna i Ale kommun den 16 mars 2022

Irène Hellekant  
Kommunrevisionens ordförande

Daniel Höglund  
Vice ordförande kommunrevisionen



Sektor service

Diarienummer: SERN.2022.39

Datum:

Handläggare: Linda Widmark

Servicenämnden

## Åtgärdsplan gällande rekommendationerna från revisionsrapporten 2021

### Förslag till beslut

1. Servicenämnden beslutar anta åtgärdsplan gällande rekommendationerna från revisionsrapporten 2021.
2. Servicenämnden beslutar översända åtgärdsplanen som svar på revisionens frågeställningar till revisionen som ett eget yttrande.

### Motivering till beslut

Bedöms ej tillämplig i detta ärende.

### Sammanfattning

Utifrån kommunallagen 12 kap. 1 § ska revisorerna årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och god revisions sed. Revisionen har granskat och lämnat rekommendationer till servicenämnden utifrån målstyrning och arbetet med intern kontroll. I revisionens följebrev önskas svar från servicenämnden senast den 16 juni. En åtgärdsplan har tagits fram i syfte att besvara revisionens frågeställningar och lyfta hur servicenämnden går vidare med arbetet utifrån de rekommendationer som framförts i revisionsrapporten 2021. Sektor service bedömer sammantaget att åtgärderna kommer stärka arbetet med målstyrningen och tillse att arbetet med intern kontrollen antas i enlighet med riktlinjer.

Linda Widmark

Tf. Sektorchef

## Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande,

Revisionsrapport – Grundläggande granskning

Revisionens följebrev

Åtgärdsplan gällande revisionsrapporten 2021

## Beslutet skickas till:

*För vidare hantering:*

Revisionen

Sektorchef service

## Ärendet

Utifrån kommunallagen 12 kap. 1 § ska revisorerna årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Styrelse och nämnders ansvar för verksamheten regleras i kommunallagen 6 kap. 6 §. Där framgår att nämnderna ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt, att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och god revisionssed. Revisionen har granskat och lämnat rekommendationer till styrelse och nämnder utifrån områdena styrning, uppföljning och intern kontroll.

Utifrån granskningens iakttagelser rekommenderade revisionen servicenämnden att:

- Stärka målstyrningen genom att formulera grunder för bedömning av målpuppfyllelse
- Tillse att intern kontrollplan antas i enlighet med riktlinjer

I revisionens följebrev önskas svar från servicenämnden senast den 16 juni utifrån följande frågeställningar:

- *Vilka åtgärder avser styrelsen att vidta med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?*
- *När avser styrelsen att vidta eventuella åtgärder medanledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten samt när planeras åtgärderna att vara genomförda?*
- *Vilken verksamhet och/eller funktion i förvaltningen ansvarar för att genomföra beslutade åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?*

En åtgärdsplan har tagits fram i syfte att besvara revisionens frågeställningar och lyfta hur servicenämnden går vidare med arbetet utifrån de rekommendationer som framförts i revisionsrapporten 2021.





### **Ekonomisk bedömning**

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

### **Invånarperspektiv**

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

### **Hållbarhetsperspektivet**

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

### **Lagstiftning och kommunala styrdokument**

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

### **Remissyttrande**

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

### **Behandlad enligt MBL**

Bedöms ej tillämplig i detta ärende.

### **Beslutets genomförande**

Av framtagen åtgärdsplan framgår hur förvaltningens åtgärder är kopplade till revisionens rekommendationer och vem som är ansvarig samt när åtgärderna planeras vara genomförda.

### **Förvaltningens bedömning**

Förvaltningen har tagit fram en åtgärdsplan som svar på revisionen begäran i enlighet med frågeställningarna i följebrevet till revisionsrapporten 2021. Åtgärdsplanen behandlar de rekommendationer som framförts av revisionen. Sektor service bedömer sammantaget att åtgärderna kommer stärka arbetet med målstyrningen och tillse att intern kontrollplan antas i enlighet med gällande riktlinjer.

# Servicekommitténs delegeringsordning

Antagen av servicekommittén den 7 maj 2019, § 28  
Diarienummer SN.2019.17

# Servicekommitténs delegeringsordning

## Delegerade ärendegrupper

### 1 §

Servicekommittén delegerar inom sitt verksamhetsområde beslutanderätten i de ärendegrupper som har upptagits i bilaga 1. Delegat är det organ eller den befattningshavare som har angivits vid respektive ärendegrupp. Har villkor angivits vid en ärendegrupp, får beslut med stöd av delegationen endast ske på angivna villkor.

Kursiv text i bilaga 1 är en kommentar eller en information. Normal text i bilagans kolumn "Villkor/kommentar" utgör villkor för eller en begränsning av delegationen eller en utvidgning av delegationen.

Förkortningar definieras i bilaga 2.

## Anmälan av delegationsbeslut

### 2 §

Delegat som fattar beslut med stöd av delegation från servicekommittén ska anmäla beslutet till nämnden, om beslutet enligt bilaga 1 är anmälningspliktigt.

Har ett delegationsbeslut fattats med stöd av ett digitalt system genom vilket beslutet kan uttas på en rapport över alla beslut fattade under viss tidsperiod, anses beslutet vara anmält genom att delegaten diarieför beslutet.

Om ett delegationsbeslut inte har fattats med stöd av ett sådant digitalt system som anges i föregående stycke, anmäles beslutet genom att en kopia av beslutet inges till servicekommitténs registrator. Om beslut avser sekretessbelagd information ska delegaten i stället sammanställa besluten utan sådan information och sammanställningen inges till servicekommitténs registrator.

Servicekommitténs sekreterare uttar en rapport över alternativt sammanställer anmälda delegationsbeslut för en lämplig period med hänsyn till nämndens sammanträden.

Har beslut fattats med stöd av delegationen i punkten 1.1 i bilaga 1 (brådskande ärenden med stöd av 6 kap 40 § kommunallagen) eller med stöd av delegationen i punkten 3.5.3 (stoppande av ett påbörjat byggprojekt), ska beslutet anmälas på servicekommitténs nästa sammanträde. Detsamma gäller om delegat finner att beslutet kan vara av omedelbart intresse för nämnden. Delegat ska i dessa fall omgående underrätta nämndens sekreterare.

## **Förordnad ersättare**

### **3 §**

När en ersättare förordnas för en befattningshavare som inte är i tjänst, har ersättaren beslutanderätten i de delegationsärenden som befattningshavaren är delegat i.

## **Jäv**

### **4 §**

Är en anställd delegat jävig i ett delegationsärende, övertar närmaste överordnade chef, som är i tjänst och inte är jävig, delegationen, om inte annat anges i 5 §.

### **5 §**

Är sektorchef jävig i ett delegationsärende i vilket sektorchefen skulle ha varit beslutande, övertar stf sektorchef delegationen.

Är både sektorchefen och stf sektorchefen jäviga i ett delegationsärende i vilket de i tur och ordning skulle ha varit beslutande, övertar kommunchefen delegationen.

Har någon stf sektorchef inte tillsatts, är stabschefen stf sektorchef vid tillämpningen av denna delegeringsordning.

### **6 §**

Är kommunchefen jävig i ett delegationsärende i vilket kommunchefen skulle ha varit beslutande, övertar stf kommunchefen delegationen.

Är både kommunchefen och stf kommunchefen jäviga i ett delegationsärende i vilket de i tur och ordning skulle ha varit beslutande, övertar servicenämndens ordförande delegationen.

Har någon stf kommunchef inte tillsatts, är ekonomichefen stf kommunchef vid tillämpningen av denna delegeringsordning.

### **7 §**

Är servicenämndens ordförande jävig i ett delegationsärende i vilket ordföranden skulle ha varit beslutande, övertar nämndens förste vice ordförande delegationen. Är även nämndens förste vice ordförande jävig, övertar nämndens andre vice ordförande delegationen. Är även nämndens andre vice ordförande jävig, övertar kommunchefen delegationen, dock inte delegationen i punkten 1.1 i bilaga 1 (brådskande ärenden med stöd av 6 kap 40 § kommunallagen).

## **Laga förfall**

### **8 §**

Vad som föreskrivs i fråga om jäv i 4-5 och 7 §§ gäller även när delegat har laga förfall, om inte ersättare har förordnats.

Med laga förfall avses i denna delegeringsordning frånvaro på grund av sjukdom, semester eller annan giltig frånvaro från anställningen eller uppdraget.

### **Brådskande ärenden när delegat inte är nåbar**

#### **9 §**

Om delegat som är i tjänst inte är nåbar och ett ärende är så brådskande att delegatens återkomst inte bör avvaktas, övertar kommunchefen delegationen, dock inte delegationen i punkten 1.1 i bilaga 1 (brådskande ärenden med stöd av 6 kap 40 § kommunallagen). Är inte heller kommunchefen nåbar, övertar stf kommunchefen delegationen.

## Servicenämndens delegeringsordning

Nr	Ärendegrupper	Delegat	Villkor/kommentar
<b>1</b>	<b>Allmänna ärenden</b>		
1.1	Ärenden vilka är så brådskande att servicenämndens avgörande inte kan avvaktas <i>(6 kap 40 § kommunallagen)</i>	Ordf	<i>Särskild anmälningsplikt föreligger enligt 2 § femte stycket.</i>
1.2	Förtroendevaldas deltagande i kurser, konferenser och andra förrättningar	Ordf	För ledamöter och ersättare i servicenämnden
1.3	Utfärdande av fullmakt att föra kommunens talan inför domstol och andra myndigheter samt vid förrättningar och förhandlingar av skilda slag	Ordf	
1.4	Återkallande av fullmakt att föra kommunens talan inför domstol och andra myndigheter samt vid förrättningar och förhandlingar av skilda slag	Ordf	Gäller även fullmakt utfärdad av nämnden.
1.5	Utfärdande av fullmakt att utkvittera till kommunen eller servicenämnden ställda värdepостförsändelser	Sekch	
1.6	Återkallande av fullmakt att utkvittera till kommunen eller servicenämnden ställda värdepостförsändelser	Sekch	
1.7	Rättelse av delegationsbeslut <i>(36 § förvaltningslagen)</i>	Urdel	Rättelse får avse uppenbar felaktighet till följd av skrivfel, räknefel eller något annat liknande förbiseende.
1.8	Omrövning (ändring) av delegationsbeslut <i>(37-39 §§ förvaltningslagen)</i>	Urdel	En omrövning får endast ske om 37-39 §§ förvaltningslagen inte utgör hinder mot att det ursprungliga beslutet ändras.

## Servicenämndens delegeringsordning

Nr	Ärendegrupper	Delegat	Villkor/kommentar
1.9	Yttrande till överinstans med anledning av att ett delegationsbeslut har överklagats	Urdel	
1.10	Avvisande av för sent inkommet överklagande (45 § förvaltningslagen)	Sekr	<i>Konstaterande att ett överklagande har inkommit i rätt tid utgör verkställighet.</i>
1.11	Utlämnande av allmän handling (2 kap 14 § tryckfrihetsförordningen)	Sekr	<p>Beslutanderätten avser utlämnande, vägran att lämna ut och utlämnande med förbehåll.</p> <p><i>Första prövning (6 kap 3 § offentlighets- och sekretesslagen) ankommer på den som är handläggare i ett ärende. Är handläggare inte utsedd eller har ärendet överlämnats för arkivering görs första prövningen i stället av servicenämndens registrator. Ska handling sammanställas ur ett datasystem, gör systemansvarig första prövningen. Är den som har att göra första prövningen inte nåbar, görs i stället första prövningen av befattningshavarens närmaste chef.</i></p> <p><i>Har akten avlämnats till kommunarkivet, prövas utlämnande av arkivmyndigheten (kommunstyrelsen).</i></p>
1.12	Utlämnande av uppgift ur allmän handling (6 kap 4 och 5 §§ offentlighets- och sekretesslagen)	Sekr	<p>Beslutanderätten avser utlämnande och vägran att lämna ut.</p> <p><i>En första prövning görs på motsvarande sätt som anges vid punkten 1.7.</i></p>

## Servicenämndens delegeringsordning

Nr	Ärendegrupper	Delegat	Villkor/kommentar
1.13	Godkännande av samarbetsavtal med andra myndigheter än kommunens egna myndigheter	Ordf	Delegationen gäller inte sådana avtal som är delegerade i punkterna 1.15 och 2.5. <i>Överenskommelse om särskild anställningsform utgör ren verkställighet.</i>
1.14	Godkännande av avtal som utgör avrop på ramavtal	Enhch Sekch	Inom respektive enhets ansvarsområde  Avseende verksamhet som inte ingår i någon enhets ansvarsområde  <i>Avrop på ramavtal utgör verkställighet om några villkor inte behöver regleras utöver vad som direkt framgår av ramavtalet.</i>
1.15	Godkännande av avtal avseende försäljning av varor eller tjänster under - högst två månader - mer än två månader	Sekch AU	Delegationen avser försäljning till andra än kommunens egna myndigheter i en akut situation.
1.16	Hävande av avtal	Sekch	
<b>2</b>	<b>Ekonomiska ärenden</b>		
2.1	Utseende av beslutsattestanter med ersättare	Sekch	
2.2	Återkallande av uppdrag som beslutsattestant eller ersättare	Sekch	
2.3	Bokföringsmässig avskrivning av fordran	Sekch	



## Servicenämndens delegeringsordning

2.4	Ansökan om stöd från staten, regionen, EU eller andra organisationer Sverige är medlem i	Stabch	<i>Ansökan om stöd eller bidrag från stat eller region är verkställighet om kommunens kostnader beräknas rymmas inom verksamhetens ramar.</i>
2.5	Godkännande av avtal avseende projekt för vilket stöd utgår enligt punkt 2.4	Stabch	Avtal får ingås även innan beslut om stöd är fattat.
<b>3.</b>	<b>Lokaler och bostäder för kommunens verksamheter</b>		
<b>3.1</b>	<b>Förhyrning av lokaler och bostäder</b>		
3.1.1	Godkännande av hyresavtal - på bestämd tid som gäller med en avtalstid om högst fem år eller - på obestämd tid som gäller tills vidare med en uppsägningstid om högst ett år	Fastch	Delegationen innefattar även rätt att ingå avtal om ändring eller tillägg till ett befintligt avtal samt att ingå med avtalet sammanhörande överenskommelse om avstående av direkt eller indirekt besittningsskydd.  Delegationen innefattar rätt att hyra parkeringsplatser.
3.1.2	Uppsägning av hyresavtal	Fastch	
3.1.3	Överenskommelse om avflyttning och hyresavtals upphörande	Admfv	
3.1.4	Överenskommelse avseende ett hyresförhållande i övrigt	Fastch	

## Servicenämndens delegeringsordning

<b>3.2</b>	<b>Uthyrning av lokaler och bostäder</b>		
3.2.1	Godkännande av hyresavtal - på bestämd tid som gäller med en avtalstid om högst fem år eller - på obestämd tid som gäller tills vidare med en uppsägningstid om högst ett år	Admfv	Delegationen innefattar även rätt att ingå avtal om ändring eller tillägg till ett befintligt avtal samt att ingå med avtalet sammanhörande överenskommelse om avstående av direkt eller indirekt besittningsskydd.  Delegationen innefattar rätt att hyra ut parkeringsplatser.
3.2.2	Uppsägning av hyresavtal - på förverkandegrund - på annan grund	Fastch Admfv	
3.2.3	Överenskommelse om avflyttning och hyresavtals upphörande	Admfv	
3.2.4	Överenskommelse avseende ett hyresförhållande i övrigt	Admfv	
<b>3.3</b>	<b>Uthyrning internt</b>		
3.3.1	Godkännande av internöverenskommelse avseende hyra <i>(15 § allmän stadga)</i>	Fastch	Delegationen innefattar rätt att ingå, ändra och upphäva överenskommelse.
3.3.2	Uppsägning av internöverenskommelse avseende hyra	Sekch	
<b>3.4</b>	<b>Förvaltningsansvar för fast egendom</b>		
3.4.1	Godkännande av internöverenskommelse avseende förvaltningsansvar <i>(14 § allmän stadga)</i>	AU	

## Servicenämndens delegeringsordning

<b>3.5</b>	<b>Byggprojekt</b>		
3.5.1	Utfärdande av fullmakt att företräda kommunen vid byggmöten och besiktningar	Fastch	<i>Företräds kommunen av en anställd inom verksamhet fastighet utgör detta verkställighet, om inte mellan parterna gällande avtal föreskriver annat.</i>
3.5.2	Återkallande av fullmakt att företräda kommunen vid byggmöten och besiktningar	Fastch	
3.5.3	Stoppande av ett påbörjat byggprojekt i avvaktan på att behörigt organ fattar beslut	Ordf	<i>Särskild anmälningsplikt föreligger enligt 2 § fjärde stycket.</i>
<b>4</b>	<b>Intern service</b>		
4.1	Godkännande av internöverenskommelse avseende verksamhet <i>(29 § allmän stadga)</i>	Vrkch Sekch	inom respektive verksamhets ansvarsområde avseende verksamhet som inte ingår i någon verksamhets ansvarsområde  Delegationen innefattar även rätt att ingå avtal om ändring eller tillägg till ett befintligt avtal.
4.2	Uppsägning av internöverenskommelse avseende verksamhet	Sekch	

**Servicenämndens delegeringsordning****Förkortningar**

Admfv	Administrative förvaltaren
AU	Servicenämndens arbetsutskott
Enhch	Enhetschef
Fastch	Fastighetschefen
Ordf	Servicenämndens ordförande
Sekr	Den nämndsekreterare som har till uppgift att vara sekreterare i servicenämnden. Om någon nämndsekreterare inte har uppgiften är stabschefen delegat.
Sekch	Servicesektorns sektorchef
Stabch	Servicesektorns stabschef
Urdel	Delegaten som har fattat det ursprungliga beslutet
Vrkch	Verksamhetschef



# Servicekommitténs Delegeringsordning

Antagen av	2022-06-14
Servicekommittén:	Servicekommittén
Ansvarig sektor:	2022-07-01
Ikraftträdande:	Gäller tills vidare
Giltighetstid:	Vid behov
Revideras:	SERN.2022.47
Diarienummer:	

# Servicekommitténs delegeringsordning

Gäller från och med 2022, enligt servicekommitténs beslut 2022-06-14.

## Inledning

Kommunallagen (2017:725), KL bygger på principen att de förtroendevalda ledamöterna fattar beslut kollektivt och även har ett kollektivt verksamhetsansvar. De förtroendevalda har det yttersta ansvaret för den kommunala förvaltningen och är de som styr förvaltningen. I kommunallagen finns bestämmelser som reglerar möjligheten till delegering och nämndernas beslutanderätt, 6 kap. 37-41 §§ och 7 kap. 5-8 §§ KL.

Syftet med delegering är att dels avlasta servicekommittén rutinärenden och därmed ge möjlighet åt de förtroendevalda att ägna tid och uppmärksamhet åt ärenden av omfattande behandling och principiell karaktär. Vidare är syftet att åstadkomma en effektiv verksamhet genom kortare beslutsvägar och snabbare handläggning, vilket medför bättre service för medborgarna.

Genom delegering flyttas beslutanderätten över från servicekommittén till delegaten. Ett beslut med stöd av delegering från servicekommittén innebär att delegaten träder helt i nämndens ställe. Beslut som fattas med stöd av delegering är juridiskt sett servicekommitténs beslut och kan överklagas genom laglighetsprövning eller förvaltningsbesvär. Servicekommittén kan inte återkalla eller ändra ett beslut av delegat som redan är fattat men kan när som helst återkalla lämnad delegation. Servicekommittén kan endast delegera beslutanderätt i angivna typer av beslut, servicekommittén kan aldrig delegera ett ansvar eller ett verksamhetsområde.

Delegering förutsätter alltid beslut i två led. Först måste fullmäktige i ett reglemente eller i ett särskilt beslut ha uppdragit till servicekommittén att hantera ett visst verksamhetsområde eller besluta i vissa ärenden eller ärendegrupper. Därefter kan servicekommittén besluta om delegering av denna beslutanderätt. Servicekommittén lämnar delegeringsuppdrag genom särskilt beslut eller genom att fatta beslut om en delegeringsförteckning där beslutanderätten i olika ärenden överförs till delegater.

Servicekommittén har möjlighet att delegera beslutanderätten till servicekommitténs presidium, ett utskott, en ledamot eller ersättare i servicekommittén eller till en anställd. Servicekommittén kan även ställa upp villkor för delegationen enligt 7 kap. 7 § KL. Väsentligt är att delegeringsmöjligheten inte används på ett sådant sätt att servicekommittén avhänder sig ledningen av och ansvaret för de principiellt viktiga frågorna. I 6 kap. 38 § KL anges de frågor som nämnden inte har rätt att delegera.

## **Nämnden kan inte delegera**

- Ärenden som avser verksamhetens mål, inriktning, omfattning eller kvalitet,
- Framställningar eller yttranden till kommunfullmäktige liksom yttranden med anledning av att beslut av nämnden i dess helhet eller av fullmäktige har överklagats,
- Ärenden som rör myndighetsutövning mot enskilda, om de är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt, samt
- Vissa ärenden som anges i särskilda författningar.

Servicekommittén kan med stöd av kommunallagen 6 kap. 39 § delegera rätten att fatta beslut i ärenden som är så brådskande att servicekommittén sammanträde inte kan inväntas. Detta ska framgå av delegeringsförteckningen. Ordföranden har då rätt att fatta beslut i alla typer av ärenden som servicekommittén har rätt att fatta beslut om. Denna rätt bör dock utnyttjas med försiktighet.

## **Verkställighet**

Den kommunala verksamheten är omfattande och servicekommittén har därför inte möjlighet att själva fatta alla beslut. I praktiken är det de anställda tjänstemän som fattar en stor del av de kommunala besluten. I kommunallagen finns, till skillnad från i viss speciallagstiftning, inga bestämmelser som ger de anställda någon självständig beslutanderätt. Av praxis följer dock att de har rätt att fatta sådana beslut som är av rent förberedande eller rent verkställande art. Denna typ av uppgifter ankommer automatiskt på de anställda utan att nämnderna behöver fatta någon form av beslut.

Gränsen för vad som är beslut som kan delegeras och vad som är verkställighet kan vara svår att dra. Föreligger ingen självständig beslutanderätt brukar man tala om verkställighet. I sådana ärenden saknas ofta utrymme för självständiga bedömningar och frågorna är ofta redan reglerade i lag eller avtal. Det kan även vara frågor som verkställs och beslutas inom ramen för redan fattade beslut om mål, budget, inriktning.

## Utformning av delegationsbeslut

I princip gäller samma formregler för delegationsbeslut som för nämndbeslut. Detta innebär att det alltid måste finnas skriftlig dokumentation, det vill säga, delegerad beslutanderätt får aldrig utövas endast muntligt. Detta är även en förutsättning för återrapportering till nämnden.

Som minimikrav är det rimligt att den skriftliga dokumentationen över ett delegationsbeslut ska innehålla uppgift om

- vem som fattat beslutet,
- vilken delegation som är aktuell,
- när och vilket beslut som fattats, samt
- vad beslutet avser.

Delegaten beslutar i de ärenden som ingår i delegeringsuppdraget. Finner delegaten att ett ärende är av större vikt eller av principiell betydelse ska delegaten hänskjuta ärendet till servicenämnden för avgörande.

## Anmälan av delegationsbeslut

Beslut som fattas med stöd av delegering ska anmälas till servicenämnden. Anmälan har främst som syfte att tillgodose rättssäkerhetsaspekter och nämndens informations- och kontrollbehov. Tidpunkten för anmälan tas som utgångspunkt för beräkning av överklagandetiden när beslutet överklagas med laglighetsprövning enligt KL. Den beräknas från den dag då justeringen av nämndprotokollet, vid vilket delegationsbeslutet har anmälts, tillkännages på kommunens anslagstavla.

Vid överklagande enligt förvaltningslagen (förvaltningsbesvär) börjar överklagandetiden att löpa när den enskilde som är berörd av beslutet delgivit detta. Detta innebär dock inte att undantag från anmälningsplikten kan göras.

## Anmälan av delegationsbeslut till servicenämnden

Anmälan av delegationsbeslut ska ske vid servicenämndens nästa sammanträde efter det att ett delegationsbeslut fattats, enligt av nämndadministrationens utformade regler för detta.

## Personal- och upphandlingsärenden

Kommunfullmäktige har beslutat att kommunstyrelsen är kommunens personalorgan samt ansvarar för kommunens upphandlingar. Delegationsbeslut gällande personal- och upphandlingsärenden regleras därmed i kommunstyrelsens delegeringsordning.

<i>Ärendegrupp/ ärende</i>	<i>Delegat</i>	<i>Lagrum</i>	<i>Ersättare</i>	<i>Kommentar</i>
----------------------------	----------------	---------------	------------------	------------------



	<b>Allmänna ärenden</b>				
A1	Ärenden som är så brådskande att servicenämndens avgörande inte kan avvaktas.	Servicenämndens ordförande	6 kap. 39 § KL	Servicenämndens 1:e vice ordförande Servicenämndens 2:e vice ordförande	Samråd sker mellan ordförandena om möjligt.
A2	Förtroendevaldas (servicenämndens ledamöter och ersättare) deltagande i kurser, konferenser etc.	Servicenämndens ordförande		Servicenämndens 1:e vice ordförande Servicenämndens 2:e vice ordförande	
A3	Utse ombud att föra servicenämndens eller kommunens talan inför domstol och andra myndigheter samt vid förrättningar och förhandlingar av skilda slag.	Sektorchef			Delegationen omfattar även att träffa överenskommelse om betalning av fordran, anta ackord samt ingå förlikning inom nämndens ansvarsområde.  Beslutet att utse ombud innebär även återkallande.
A4	Rätt att skriva under delgivningskvitto ställt till nämnden.	Sektorchef			
A5	Utse ombud att utkvittera till kommunen eller servicenämnden ställda värdepappersförsändelser.	Sektorchef			Beslutet att utse ombud innebär även återkallande.
A6	Beslut att avgöra ett ärende efter begäran från enskild enligt förvaltningslagen.	Delegaten i det ursprungliga beslutet	12 § FL	Delegatens närmaste chef	
A7	Rättelse av delegationsbeslut.	Delegaten i det ursprungliga beslutet	36 § FL	Delegatens närmaste chef	
A8	Ändring av delegationsbeslut	Delegaten i det ursprungliga beslutet	37-39 §§ FL	Delegatens närmaste chef	
A9	Rättsprövning och därpå följande avvisande av för sent inkommit överklagande om det överklagade beslutet är fattat på delegation.	Delegaten i det ursprungliga beslutet	45 § FL	Delegatens närmaste chef	
A10	Yttrande till högre instans med anledning av att ett delegationsbeslut har överklagats.	Delegaten i det ursprungliga beslutet		Delegatens närmaste chef	
A11	Beslut att helt eller delvis avslå begäran om utlämnande av allmän handling.	Registrator	TF OSL	Sektorchef	Beslutanderätten avser även uppgift samt utlämnande med förbehåll.  Samråd med kommunjurist
A12	Godkännande av samarbetsavtal med andra myndigheter än kommunens	Verksamhetschef			Inom respektive verksamhetsområde

	egna myndigheter.				
A13	Godkännande av avtal som utgör avrop på ramavtal om avropet innebär en villkorsändring.	Verksamhetschef			Inom respektive verksamhetsområde.
A14	Godkännande av avtal avseende försäljning av varor eller tjänster till andra än kommunens myndigheter	Sektorchef			
A15	Besvarande av remisser från samhällsbyggnadsnämnden avseende planärenden	Verksamhetschef fastighet & IT			

	<i>Ärendegrupp/ ärende</i>	<i>Delegat</i>	<i>Lagrum</i>	<i>Ersättare</i>	<i>Kommentar</i>
	<b>Ekonomiärenden</b>				
E1	Beslut att utse beslutattestanter med ersättare.	Sektorchef			Beslutanderätten avser även återkallande av uppdrag som beslutattestant.
E2	Bokföringsmässig avskrivning av fordran	Sektorchef			
E3	Ansökan om stöd från staten, regionen, EU eller andra organisationer Sverige är medlem i.	Verksamhetschef			Inom respektive verksamhetsområde
E4	Godkännande av avtal avseende projekt för vilket stöd utgår enligt punkt E3.	Verksamhetschef			Inom respektive verksamhetsområde

	<i>Ärendegrupp/ ärende</i>	<i>Delegat</i>	<i>Lagrum</i>	<i>Ersättare</i>	<i>Kommentar</i>
	<b>Internöverenskommelser</b>				
I1	Ingående, ändring och upphävande/uppsägning av internöverenskommelse avseende hyra	Verksamhetschef fastighet & IT			
I2	Godkännande av	Arbetsutskottet			

	internöverenskommelse avseende förvaltningsansvar				
I3	Ingående, ändring och upphävande/ uppsägning av internöverenskommelse avseende verksamhet	Verksamhetschef		Sektorchef	Inom respektive verksamhetsområde.

	<i>Ärendegrupp/ ärende</i>	<i>Delegat</i>	<i>Lagrum</i>	<i>Ersättare</i>	<i>Kommentar</i>
	<b>Lokaler &amp; bostäder för kommunens verksamheter</b>				
L1	<b>Förhyrning av lokaler och bostäder</b>				
L1.1	Godkännande av hyresavtal - på bestämd tid som gäller med en avtalstid om högst fem år eller - på obestämd tid som gäller tills vidare med en uppsägningstid om högst ett år	Verksamhetschef fastighet & IT			
L1.2	Uppsägning av hyresavtal	Verksamhetschef fastighet & IT			
L1.3	Överenskommelse om avflyttning och hyresavtals upphörande	Administrativ förvaltare			
L1.4	Överenskommelse avseende ett hyresförhållande i övrigt	Verksamhetschef fastighet & IT			
L2	<b>Uthyrning av lokaler och bostäder</b>				
L2.1	Godkännande av hyresavtal - på bestämd tid som gäller med en avtalstid om högst fem år eller - på obestämd tid som gäller tills vidare med en uppsägningstid om högst ett år	Administrativ förvaltare			
L2.2	Uppsägning av hyresavtal - på förverkandegrund	Verksamhetschef fastighet och IT			
L2.3	Uppsägning av hyresavtal - på annan grund	Administrativ förvaltare			
L2.4	Överenskommelse om avflyttning och hyresavtals upphörande	Administrativ förvaltare			
L2.5	Överenskommelse avseende ett hyresförhållande i övrigt	Administrativ förvaltare			
L3	<b>Byggprojekt</b>				
L3.1	Utfärdande av fullmakt att företräda kommunen vid byggmöten och besiktningar	Verksamhetschef fastighet & IT			Beslutet att utfärda fullmakt innebär även återkallande.

L3.2	Stoppande av ett påbörjat byggprojekt i avvaktan på att behörigt organ fattar beslut	Servicekommitténs ordförande			
------	--	------------------------------	--	--	--

	Ärendegrupp/ ärende	Delegat	Lagrum	Ersättare	Kommentar
	<b>Dataskyddsförordningen (GDPR)</b>				
D1	Beslut att vägra att tillmötesgå begäran om begäran är uppenbart ogrundad eller orimlig	Nämndsekreterare	Art. 12.5 GDPR	Sektorchef	Förvaltningsbesvär. Överklagas till allmän förvaltningsdomstol enligt 7 kap. 2 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.
D2	Beslut om utlämnande av registerutdrag samt beslut att avvisa begäran om registerutdrag	Nämndsekreterare	Art. 15 GDPR	Sektorchef	Förvaltningsbesvär. Överklagas till allmän förvaltningsdomstol enligt 7 kap. 2 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.
D3	Beslut om den registrerades rätt till rättelse	Nämndsekreterare	Art. 16 GDPR	Sektorchef	Förvaltningsbesvär. Överklagas till allmän förvaltningsdomstol enligt 7 kap. 2 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.
D4	Beslut om den registrerades rätt till radering	Nämndsekreterare	Art. 17 GDPR	Sektorchef	Förvaltningsbesvär. Överklagas till allmän förvaltningsdomstol enligt 7 kap. 2 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.
D5	Beslut om den registrerades rätt till begränsning av behandling	Nämndsekreterare	Art. 18 GDPR	Sektorchef	Förvaltningsbesvär. Överklagas till allmän förvaltningsdomstol enligt 7 kap. 2 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.
D6	Beslut om underrättelse till tredje man om rättelse, radering eller begränsning av behandling	Nämndsekreterare	Art. 19 GDPR	Sektorchef	Förvaltningsbesvär. Överklagas till allmän förvaltningsdomstol

					enligt 7 kap. 2 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.
D7	Beslut om den registrerades rätt till dataportabilitet	Nämndsekreterare	Art. 20 GDPR	Sektorchef	Förvaltningsbesvär. Överklagas till allmän förvaltningsdomstol enligt 7 kap. 2 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.
D8	Beslut med anledning av den registrerades rätt att göra invändningar	Nämndsekreterare	Art. 21 GDPR	Sektorchef	Förvaltningsbesvär. Överklagas till allmän förvaltningsdomstol enligt 7 kap. 2 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.
D9	Beslut att ingå personuppgiftsbiträdesavtal inklusive instruktioner	Nämndsekreterare	Art. 28.3 GDPR	Sektorchef	Överklagandeförbud enligt 7 kap. 5 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.
D10	Beslut att anmäla en personuppgiftsincident samt upprätta anmälan och dokumentation	Nämndsekreterare	Art. 33 GDPR	Sektorchef	Anmälan ska göras till Datainspektionen inom 72 timmar efter att myndigheten fick kännedom om incidenten.  Samråd ska ske med dataskyddsombudet innan anmälan.  Överklagandeförbud enligt 7 kap. 5 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.
D11	Fastställa konsekvensbedömning avseende dataskydd	Nämndsekreterare	Art. 35 GDPR	Sektorchef	Samråd ska ske med dataskyddsombudet innan konsekvensbedömningen fastställs. Överklagandeförbud enligt 7 kap. 5 § lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s allmänna dataskyddsförordning.

--	--	--	--	--	--

## Jämförelse av förslag till förändringar i delegeringsordningen för servicenämnden

Nedan redogörs det för några av de ändringar som ett antagande av en ny delegeringsordning för servicenämnden innebär. Eftersom det rör sig om ett förslag av en ny delegeringsordning och inte en revidering av den nu gällande har en del delegationer tagits bort, lagts till samt bytt plats. Delegeringsordningen har även fått en ny spalt för lagrum. Förkortningar på delegater har ersatts med det fullständiga namnet.

Nytt är delegationerna för **Dataskyddsförordningen (GDPR)**.

<b>Allmänna ärenden</b>		
<i>Nuvarande lydelse i delegeringsordningen</i>	<i>Föreslagen lydelse i ny delegeringsordning</i>	<i>Ändring</i>
1.1 Ärenden vilka är så brådskande att servicenämndens avgörande inte kan avvaktas  (6 kap 40 § kommunallagen)	A1. Ärenden som är så brådskande att servicenämndens avgörande inte kan avvaktas.	Lagt till ersättare.
1.2 Förtroendevaldas deltagande i kurser, konferenser och andra förrättningar	A2. Förtroendevaldas (servicenämndens ledamöter och ersättare) deltagande i kurser, konferenser och dylikt.	Lagt till ersättare
1.3 Utfärdande av fullmakt att föra kommunens talan inför domstol och andra myndigheter samt vid förrättningar och förhandlingar av skilda slag	A3. Utse ombud att föra servicenämndens eller kommunens talan inför domstol och andra myndigheter samt vid förrättningar och förhandlingar av skilda slag.	Föreslås att delegationen hamnar hos sektorchef istället för ordföranden.  I kommentaren förtydligas att beslutet innebär även återkallande.
1.4 Återkallande av fullmakt att föra kommunens talan inför domstol och andra myndigheter samt vid förrättningar och förhandlingar av skilda slag	-	Föreslås att tas bort och att den ingår i ovanstående.
-	A4. Rätt att skriva under delgivningskvitto ställt till nämnden.	Föreslås införas som ny delegation.
1.5 Utfärdande av fullmakt att utkvittera till kommunen eller servicenämnden ställda värdepostförsändelser	A5. Utse ombud att utkvittera till kommunen eller servicenämnden ställda värdepostförsändelser.	I kommentaren förtydligas att beslutet innebär även återkallande.
1.6 Återkallande av fullmakt att utkvittera till kommunen eller servicenämnden ställda värdepostförsändelser	-	Föreslås att tas bort.
-	A6. Beslut att avgöra ett ärende efter begäran från enskild enligt förvaltningslagen.	Föreslås införas som ny delegation.
1.7 Rättelse av delegationsbeslut.	A7. Rättelse av delegationsbeslut.	

1.8 Omprövning (ändring) av delegationsbeslut	A8. Ändring av delegationsbeslut	
1.9 Yttrande till överinstans med anledning av att ett delegationsbeslut har överklagats	A9. Rättidsprövning och därpå följande avvisande av för sent inkommit överklagande om det överklagade beslutat är fattat på delegation.	Ingen ändring i delegation men 1.9 och 1.10 byter plats i delegeringsordningen
1.10 Avvisande av för sent inkommet överklagande	A10. Yttrande till högre instans med anledning av att ett delegationsbeslut har överklagats	Ingen ändring i delegation men 1.9 och 1.10 byter plats i delegeringsordningen
1.11 Utlämnande av allmän handling	A11. Beslut att helt eller delvis avslå begäran om utlämnande av allmän handling.	I kommentaren till det nya förslaget framgår att delegationen omfattar även uppgift samt utlämnande med förbehåll.
1.12 Utlämnande av uppgift ur allmän handling	-	
1.13 Godkännande av samarbetsavtal med andra myndigheter än kommunens egna myndigheter	A12. Godkännande av samarbetsavtal med andra myndigheter än kommunens egna myndigheter.	Föreslås att delegationen hamnar hos verksamhetschef inom respektive verksamhetsområde istället för ordföranden.
1.14 Godkännande av avtal som utgör avrop på ramavtal	A13. Godkännande av avtal som utgör avrop på ramavtal om avtalet innebär en villkorsändring	Förtydligande av delegation som tidigare framgick i kommentaren.
1.15 Godkännande av avtal avseende försäljning av varor eller tjänster under - högst två månader - mer än två månader	A14. Godkännande av avtal avseende försäljning av varor eller tjänster till andra än kommunens myndigheter under - högst två månader - mer än två månader	
1.16 Hävande av avtal	-	Föreslås tas bort.
-	A15. Besvarande av remisser från samhällsbyggnadsnämnden avseende planärenden	Föreslås införas som ny delegation.

<b>Ekonomiärenden</b>		
<i>Nuvarande lydelse</i>	<i>Föreslagen lydelse</i>	<i>Ändring</i>
2.1 Utseende av beslutsattestanter med ersättare	E1. Beslut att utse beslutsattestanter med ersättare.	Ingen ändring
2.2 Återkallande av uppdrag som beslutsattestant eller ersättare	-	
2.3 Bokföringsmässig avskrivning av fordran	E2. Bokföringsmässig avskrivning av fordran	



2.4 Ansökan om stöd från staten, regionen, EU eller andra organisationer Sverige är medlem i	E3. Ansökan om stöd från staten, regionen, EU eller andra organisationer Sverige är medlem i.	Föreslås att delegationen hamnar hos verksamhetschef inom respektive verksamhetsområde istället för stabschef.
2.5 Godkännande av avtal avseende projekt för vilket stöd utgår enligt punkt 2.4	E4. Godkännande av avtal avseende projekt för vilket stöd utgår enligt punkt E3.	Föreslås att delegationen hamnar hos verksamhetschef inom respektive verksamhetsområde istället för stabschef.

<b>Internöverenskommelser</b>		
<i>Nuvarande lydelse</i>	<i>Föreslagen lydelse</i>	<i>Ändring</i>
3.3.1. Godkännande internöverenskommelse avseende hyra	I1. Ingående, ändring och upphävande/upsägning av internöverenskommelse avseende hyra	
3.3.2 Uppsägning av internöverenskommelse avseende hyra	-	Föreslås tas bort.
3.4.1. Godkännande av internöverenskommelse avseende förvaltningsansvar	I2. Godkännande av internöverenskommelse avseende förvaltningsansvar	
4.1 Godkännande av internöverenskommelse avseende verksamhet	I3. Ingående, ändring och upphävande/upsägning av internöverenskommelse avseende verksamhet	
4.2 Uppsägning av internöverenskommelse avseende verksamhet	-	Föreslås tas bort.

<b>Lokaler &amp; bostäder för kommunens verksamheter</b>		
<i>Nuvarande lydelse</i>	<i>Föreslagen lydelse</i>	<i>Ändring</i>
<b>Förhyrning av lokaler och bostäder</b>		
3.1.1 Godkännande av hyresavtal - på bestämd tid som gäller med en avtalstid om högst fem år eller  - på obestämd tid som gäller tills vidare med en uppsägningstid om högst ett år	L1.1 Godkännande av hyresavtal - på bestämd tid som gäller med en avtalstid om högst fem år eller  - på obestämd tid som gäller tills vidare med en uppsägningstid om högst ett år	
3.1.2 Uppsägning av hyresavtal	L1.2 Uppsägning av hyresavtal	
3.1.3 Överenskommelse om avflyttning och hyresavtals	L1.3 Överenskommelse om avflyttning och hyresavtals	

upphörande	upphörande	
3.1.4 Överenskommelse avseende ett hyresförhållande i övrigt	Överenskommelse avseende ett hyresförhållande i övrigt	
<b>Uthyrning av lokaler och bostäder</b>	<b>Uthyrning av lokaler och bostäder</b>	
3.2.1 Godkännande av hyresavtal - på bestämd tid som gäller med en avtalstid om högst fem år eller - på obestämd tid som gäller tills vidare med en uppsägningstid om högst ett år	L2.1 Godkännande av hyresavtal - på bestämd tid som gäller med en avtalstid om högst fem år eller - på obestämd tid som gäller tills vidare med en uppsägningstid om högst ett år	
3.2.2 Uppsägning av hyresavtal - på förverkandegrund - på annan grund	L2.2 Uppsägning av hyresavtal - på förverkandegrund	
-	L2.3 Uppsägning av hyresavtal -på annan grund	
3.2.3 Överenskommelse om avflyttning och hyresavtals upphörande	L2.4 Överenskommelse om avflyttning och hyresavtals upphörande	
3.2.4 Överenskommelse avseende ett hyresförhållande i övrigt	L2.5 Överenskommelse avseende ett hyresförhållande i övrigt	
<b>Byggprojekt</b>	<b>Byggprojekt</b>	
3.5.1 Utfärdande av fullmakt att företräda kommunen vid byggmöten och besiktningar	L3.1 Utfärdande av fullmakt att företräda kommunen vid byggmöten och besiktningar	I kommentaren förtydligas att beslutet innebär även återkallande.
3.5.2 Återkallande av fullmakt att företräda kommunen vid byggmöten och besiktningar	-	Föreslås att tas bort.
3.5.3 Stoppande av ett påbörjat byggprojekt i avvaktan på att behörigt organ fattar beslut	L3.2 Stoppande av ett påbörjat byggprojekt i avvaktan på att behörigt organ fattar beslut	



Sektor service

Diarienummer: SERN.2022.47

Datum: 2022-06-08

Nämndsekreterare Gabriella Toftered

Servicenämnden

## Ny delegeringsordning servicenämnden

### Förslag till beslut

Servicenämnden beslutar att anta ny delegeringsordning.

Servicenämnden beslutar att den nya delegeringsordningen träder ikraft 2022-07-01.

### Motivering till beslut

Bedöms ej tillämplig i detta ärende.

### Sammanfattning

En delegeringsordning är en sammanställning över till vem och i vilka ärenden servicenämnden delegerar rätten att fatta beslut. Syftet med en delegeringsordning är att avlasta en nämnd i vissa rutinmässiga beslut genom att överlåta dessa beslut till någon annan. Organisationen blir då mer effektiv genom att beslutsvägarna blir kortare och handläggningen snabbare. Detta skapar även utrymme för behandling av principiellt viktiga ärenden och ärenden av större vikt i nämnden. Delegering är en nödvändighet för att den kommunala organisationen och förvaltningen ska kunna fungera på ett effektivt sätt.

Servicenämndens nuvarande delegeringsordning antogs i maj 2019, och har inte reviderats sedan dess. Sektor service har sett ett behov av att se över delegeringsordningen, för att effektivisera sektorns arbete och för att göra delegeringsordningen tydligare. Den största förändringen gentemot nuvarande delegeringsordning är att delegationer avseende Dataskyddsförordningen (GDPR) har lagts till. Vissa delegationer har omformulerats och förtydligats. Vissa delegationer har lagts till och vissa har bytt delegater. Förslaget till ny delegeringsordning följer samma mall som kommunstyrelsens delegeringsordning har.

Delegeringsordningen är inget statiskt dokument. Den återspeglar det arbetssätt som servicenämnden och sektorn hela tiden utvecklar i syfte att optimera organisationen och effektivisera arbetet. Det innebär att delegeringsordningen även fortsättningsvis kommer att ses över och vid behov kommer det läggas fram förslag på justeringar.

Linda Widmark

Gabriella Toftered

Tf. sektorchef

Nämndsekreterare

## Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande, 2022-06-08

Servicekommitténs nuvarande delegeringsordning 2019-05-07

Delegeringsordning för servicekommittén 2022-05-25

Jämförelse servicekommitténs delegeringsordning

## Beslutet skickas till:

*För vidare hantering:*

Nämndsekreterare servicekommittén

*För kännedom:*

Sektorsledning service

## Ärendet

En delegeringsordning är en sammanställning över till vem och i vilka ärenden servicekommittén delegerar rätten att fatta beslut. Syftet med en delegeringsordning är att avlasta servicekommittén i vissa rutinmässiga beslut genom att överlåta dessa beslut till någon annan. Organisationen blir då mer effektiv genom att beslutsvägarna blir kortare och handläggningen snabbare. Detta skapar även utrymme för behandling av principiellt viktiga ärenden och ärenden av större vikt i nämnden. Delegering är en nödvändighet för att den kommunala organisationen och förvaltningen ska kunna fungera på ett effektivt sätt.

Servicekommitténs nuvarande delegeringsordning antogs i maj 2019, och har inte reviderats sedan dess. Sektor service har sett ett behov av att se över delegeringsordningen, för att effektivisera sektorns arbete och för att göra delegeringsordningen tydligare. Den största förändringen gentemot nuvarande delegeringsordning är att delegationer avseende Dataskyddsförordningen (GDPR) har lagts till. Vissa delegationer har omformulerats och förtydligats. Vissa delegationer har lagts till och vissa har bytt delegater. Förslaget till ny delegeringsordning följer samma mall som kommunstyrelsens delegeringsordning har.

Delegeringsordningen är inget statiskt dokument. Den återspeglar det arbetsätt som servicekommittén och sektorn hela tiden utvecklar i syfte att optimera organisationen och effektivisera arbetet. Det innebär att delegeringsordningen även fortsättningsvis kommer att ses över och vid behov kommer det läggas fram förslag på justeringar.

### **Ekonomisk bedömning**

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

### **Invånarperspektiv**

Delegationsordningen syftar till att åstadkomma en effektiv verksamhet genom kortare beslutsvägar och snabbare handläggning, vilket medför bättre service för medborgarna i kommunen.

### **Hållbarhetsperspektivet**

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

### **Lagstiftning och kommunala styrdokument**

En nämnd får enligt kommunallagen 6 kap 37 §, 7 kap 5 § uppdra åt en anställd i kommunen, dess presidium, ett utskott, en ledamot eller ersättare att besluta på nämndens vägnar i ett visst ärende eller en grupp ärenden. Delegeringsordningen har utformats med beaktande av kommunallagens bestämmelser om delegering.

### **Remissyttrande**

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

### **Behandlad enligt MBL**

Bedöms ej tillämplig i detta ärende.

### **Beslutets genomförande**

Den nya delegeringsordningen kommer att läggas till i kommunens författningssamling och tillgängliggöras på kommunens hemsida.

### **Förvaltningens bedömning**

Utifrån identifierade behov av justeringar har ett förslag till ny delegeringsordning för servicenämnden tagits fram av sektorn. Den nya delegeringsordningen föreslås börja gälla 2022-07-01.

Skapad: 2022-06-08

## **Redovisning av delegeringsbeslut till servicenämndens sammanträde 14 juni 2022**

**Tidsperiod:** 2022-04-20 – 2022-06-08

Sedan föregående redovisning på servicenämndens sammanträde den 26 april har inga delegeringsbeslut fattats inom sektor service.

Skapad: 2022-06-08

## **Redovisning av underrättelser, beslut och domar till servicenämndens sammanträde 14 juni 2022**

**Tidsperiod:** 2022-04-20 – 2022-06-08

### **Skrivelser adresserade till servicenämnden:**

2022-05-03: Utbildningsnämndens beslut § 41 "Skolplaceringsområden i Ale kommun"

2022-05-04: Samhällsbyggnadsnämndens beslut § 101 "Samhällsbyggnadsprocessen"

2022-05-04: Samhällsbyggnadsnämndens beslut § 95 "Planprioritering inför nämndbeslut 2022 vår"

2022-05-11: Informationsbrev från sektor samhällsbyggnad, granskning av detaljplan för bostäder inom Nödinge-Stommen 7:1 med flera

2022-05-12: Kommunstyrelsens beslut § 75 "Riktlinje för representation och gåvor"

2022-05-30: Kommunstyrelsens beslut § 79 "Kommunstyrelsens sammanträdestider 2022"

2022-05-30: Kommunfullmäktiges beslut § 98 "Kommunfullmäktiges sammanträdestider 2022"

2022-05-30: Kommunfullmäktiges beslut § 76 "Riktlinje för internationellt samarbete"