

Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige, för kännedom

Uppföljande granskning –verkställighet av beslut

PwC har på uppdrag av Danderyds kommuns förtroendevalda revisorer genomfört en uppföljande granskning avseende verkställighet av beslut. Granskningen syftade till att besvara följande revisionsfråga:

- *Vad har åtgärdats av våra påpekanden?*
- *Vad kvarstår att åtgärda?*
- *Finns behov av att träffa ansvarig nämnd/förvaltning?*

Utifrån genomförd uppföljning kan konstateras att kommunstyrelsens arbetar med att etablera systematik för uppföljning av ej verkställda beslut. Även om arbetet blivit något försenat utifrån kommunstyrelsens initiala tidplan så kan konstateras att arbetet fortgår och uppföljning över ej verkställda beslut för år 2018 och 2019 ska presenteras för kommunstyrelse och kommunfullmäktige under januari 2020. Vidare pågår ett arbete med att koppla uppföljningen till befintligt verktyg för beslutsstöd för att säkerställa en enklare, effektivare och mer kvalitativ process för uppföljning av ej verkställda beslut. Detta arbete planeras slutföras under andra kvartalet 2020.

Vi bedömer därför att det i dagsläget saknas särskild anledning att träffa kommunstyrelsen i detta avseende då vår uppföljning visar att arbetet pågår. Vi anser emellertid att revisionen bör följa upp när kommunstyrelsens arbete med uppföljning av ej verkställda beslut är genomfört under 2020.

Efter genomförd granskning lämnas följande rekommendation:

- Säkerställa att arbetet med uppföljning av ej verkställda beslut är prioriterat så att tidplanerna för den nya systemtiken kan upprätthållas. Konkret innebär detta att balanslista över ej verkställda beslut 2018 och 2019 tillhandahålls kommunstyrelse och kommunfullmäktige januari 2020 samt att arbetet med att koppla uppföljningen till verktyget för beslutsstöd är genomfört till andra kvartalet 2020.

Rapporten översänds härmed till kommunstyrelsen med begäran om kommentarer till granskningsresultatet samt, för kännedom, till kommunfullmäktiges presidium. Vi vill ha styrelsens svar senast den 10 april 2020.

För kommunens revisorer


Folke Palmgren
Ordförande