



Kommunstyrelsen

Plats och tid	Rådhuset, tisdagen den 4 september 2018 kl 08:00-16:00 Ajournering kl.09:30-09:50, 10:40-10:45, 11:30-14.30		
Beslutande	Ledamöter Andreas Sjölander (S) Karin Frejarö, (MP), vice ordförande Anders Gäfvert (M), 2:e vice ordförande Björn Nordling (S) Mona Sundin (S) tjänstgörande ersättare för Magnus Oscarsson (S) Lennart Molin (S) Göran Norlander (S) Fred Nilsson (S) Nina Skyttberg (S) Göran Umefjord (MP) Ingrid Nilsson (V) Ida Skogström (M) Gunnar Vestman (M) RosMarie Sandin (L) tjänstgörande ersättare för Christina Lindberg (C) Lotten Widmark (S) tjänstgörande ersättare för Lars Edvin Lundgren (SD)		
Närvarande ej tjänstgörande ersättare	Ersättare Ann Kristin Elfvendal (S) Mohammed Abdulwahab (MP) Michael Möller Christensen (V) Karin Högberg (KD) Eva-Clara Viklund (M)		
Övriga närvarande	Sofia Pettersson, kommundirektör, Malin Rydmark, tf. ekonomichef, Anna Bostedt, kanslichef, Johanna Laine, kommunsekreterare		
Justerare	Anders Gäfvert (M)		
Justeringens plats och tid	Rådhuset, direkt efter sammanträdet		
Underskrifter		Paragrafer	§§ 146-148
	Sekreterare	Johanna Laine	
	Ordförande	Andreas Sjölander	
	Justerare	Anders Gäfvert	
	ANSLAG/BEVIS		
	Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.		
Organ	Kommunstyrelsen		
Sammanträdesdatum	2018-09-04		
Datum då anslaget sätts upp	2018-09-05	Datum då anslaget tas ned	2018-09-27
Förvaringsplats för protokollet	Kommunstyrelseförvaltningen		
Underskrift	Johanna Laine		



Kommunstyrelsen

Ärendelista

§ 146 Dnr 2018-000184 007	
Revisionen granskar kommunstyrelsen.....	3
§ 147 Dnr 2018-000119 007	
Granskning av tillväxtavdelningen - näringslivsutveckling	5
§ 148 Dnr 2016-000548 007	
Frågor och svar från Revisionen om investeringsprocessen	6



Kommunstyrelsen

§ 146

Dnr 2018-000184 007

Revisionen granskar kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att besvara revisionens frågor med den bilagda skrivelsen: Svar till revisionen på begäran om kompletteringar kring svar inom grundläggande granskning, samt

att förklara paragrafen omedelbart justerad.

Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, liggande förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

Bakgrund

De förtroendevalda revisorerna har inom ram för sin grundläggande granskning tidigare under våren 2018 ställt frågor till kommunstyrelsen angående styrelsens uppsiktsplikt. Den första frågan under rubriken ”KS uppsiktsplikt” i den till revisorernas skrivelse bifogade tabellen handlar om uppsikten över de kommunala bolagen. Resterande frågor under uppsiktsplikten riktar sig mer mot den generella uppsiktsplikten. Kommunstyrelsen har tidigare under året svarat kortfattat på frågorna som framställts i en tabell. Revisionen har nu begärt en mer detaljerad redogörelse samt kompletterande dokument i form av rutinbeskrivningar och protokollsutdrag avseende hur kommunstyrelsen utövar sin uppsiktsplikt.

Revisionens frågor besvaras i bifogad bilaga, Svar till revisionen på begäran om kompletteringar kring svar inom grundläggande granskning.



Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse

Svar på frågor i nämnd 2017 (2018)

Begäran kompletteringar kring svar inom grundläggande granskning från revisionen, inkommen 2018-06-13



Kommunstyrelsen

§ 147

Dnr 2018-000119 007

Granskning av tillväxtavdelningen - näringslivsutveckling

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att anta revisionssvaret,

att sända upprättat svar till de förtroendevalda i revisionen, samt

att förklara paragrafen omedelbart justerad.

Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, liggande förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

Bakgrund

Revisionen har under våren 2018 granskat kommunstyrelseförvaltningens tillväxtavdelning och näringslivsenhet. Syftet var att undersöka och bedöma förutsättningar för måluppfyllelsen.

Revisionsrapporten har bedömt att måluppfyllelsen är tillfredställande, men ser möjligheter att ytterligare synkronisera näringslivsenhetens handlingsplan med ordinarie budgetprocess.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2018-08-27

Granskning av tillväxtavdelningen – näringslivsutveckling 2018-06-13



Kommunstyrelsen

§ 148

Dnr 2016-000548 007

Frågor och svar från Revisionen om investeringsprocessen

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att översända upprättat svar till revisionen,

att uppdra åt kommundirektören att se över budget- och uppföljningsprocessen, samt

att förklara paragrafen omedelbart justerad.

Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, liggande förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

Bakgrund

2016 gjorde revisionen en granskning av ändamålsenligheten för kommunens investeringsprocess. Kommunen gjorde förändringar enligt de rekommendationer som angavs. Revisionen har 2018-06-08 inkommit med en ytterligare granskning för att följa upp och bedöma kommunens gjorda åtgärder. De har bedömt att förutsättningar för styrning av investeringar behöver förbättras. De rekommenderar att kommunstyrelsen ska se över och komplettera riktlinjer och anvisningar i linje med gällande styrdokument.

Investeringsprocessen har genomlysts vid olika tillfällen och resulterat i en rad förbättringar bland annat riktlinjer för redovisning av investeringar. Nästa steg i det arbetet är hur kommunen jobbar med investeringsbudget, före och efter budgetbeslut till att detaljbudget är lagd, samt hur styrningen och uppföljningen sker. Som revisorerna föreslår behövs ytterligare förbättringar, vilket är helt i linje med det planerade arbetet om översyn av budget- och uppföljningsprocessen.

Kommunens ledningsgrupp har i den genomförda utredningen av förvaltningsorganisationen samt det strategiska arbetet för en sund ekonomi



Kommunstyrelsen

identifierat behovet av omarbetning av budget- och uppföljningsprocessen. Detta presenterades för kommunstyrelsen under våren 2018 och planeringsarbetet har inletts för en omarbetning av budget- och uppföljningsprocessen.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2018-08-27

Frågor från revisionen om investeringsprocessen

Svarsskrivelse till revisionen om investeringsprocessen

Uppföljning granskning av investeringsprocessen 2016
