Paragraf 309
Ärendenummer KS2026/479
Datum: 2026-11-24
Beslutande organ: Kommunstyrelsen

Svar på revisionsrapport - granskning delegationsordningar

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. rekommendera tekniska nämnden och vård- och omsorgsnämnden att säkerställa att förvaltningarna använder sig av de kommungemensamma mallar för delegationsbeslut som redan finns,
2. rekommendera tekniska nämnden och vård- och omsorgsnämnden att säkerställa att de delegationsbeslutsförteckningar som anmäls till nämnden enbart innehåller funktion och inte namn på delegat, eftersom detta skulle kunna strida mot dataskyddsförordningen.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. lägga tekniska nämndens och vård- och omsorgsnämndens svar till handlingarna och skickas till revisionerna för kännedom.

Beskrivning av ärendet

Kommunrevisionen har genomfört en granskning av tekniska nämndens och vård- och omsorgsnämndens delegationsordningar och kontroll av beslut. Granskningens syfte var att bedöma om nämnderna har tillräcklig kontroll över delegerade och vidaredelegerade beslut samt om nämnderna säkerställt en korrekt och effektiv hantering av delegations- och vidaredelegationsbeslut.

Kommunfullmäktige beslutade den 21 april 2026, § 73, att skicka revisionsrapporten ”Granskning av delegationsordningar och kontroll av beslut” till tekniska nämnden och vård- och omsorgsnämnden. Svar på revisionsrapporten skulle inkomma till kommunfullmäktige senast den 3 november 2026.

Av kommunrevisionens missiv framgår att revisionens samlade bedömning är att tekniska nämnden i allt väsentligt har beslutat om en ändamålsenlig delegationsordning och att vård- och omsorgsnämnden inte helt har beslutat om en ändamålsenlig delegationsordning. Den interna kontrollen inom området bedöms som inte helt tillräcklig för tekniska nämnden och vård- och omsorgsnämnden.

Av den genomförda granskningen framgår att berörda förvaltningar inte följer de kommungemensamma mallarna för delegationsbeslut som finns. Hade mallarna använts på ett korrekt sätt hade rätt uppgifter funnits med i delegationsbesluten. Nämnderna rekommenderas därför av kommunstyrelsen säkerställa att de kommungemensamma mallarna används.

Båda nämnderna rekommenderas av revisionen att:

- Säkerställa att delegationsbeslut konsekvent innehåller uppgift om både beslutsfattarens namn och funktion, i såväl beslutsdokument som delegationsbeslutsförteckningar, för att stärka spårbarheten och möjligheten till efterhandskontroll.

Nämnderna bestämmer själva hur återrapportering ska ske, men de måste i hanteringen av återrapporteringen ta hänsyn till bestämmelserna i dataskyddsförordningen. Nämnden som personuppgiftsansvarig ska inte behandla fler personuppgifter än nödvändigt, och nämnden torde kunna behålla sin möjlighet till efterhandskontroll även utan att personnamn framgår av delegationsbeslutsförteckningen, så länge personnamn finns i beslutsdokumentet. Kommunstyrelsen rekommenderar därför nämnderna att tillse att personnamn inte framgår av återrapporteringen till nämnden.

Av granskningen framgår att vissa delegationsbeslut saknar underskrifter, men det framgår inte om revisionen granskat de fysiska eller digitala handlingarna. En möjlig anledning till avvikelse kan vara att de fysiska underskrifterna inte scannats in ärendehanteringssystemen, utan bara finns i original, det vill säga i den fysiska akten.

Yrkande

Ordföranden lägger fram följande förslag till beslut:

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. rekommendera tekniska nämnden och vård- och omsorgsnämnden att säkerställa att förvaltningarna använder sig av de kommungemensamma mallar för delegationsbeslut som redan finns,
2. rekommendera tekniska nämnden och vård- och omsorgsnämnden att säkerställa att de delegationsbeslutsförteckningar som anmäls till nämnden enbart innehåller funktion och inte namn på delegat, eftersom detta skulle kunna strida mot dataskyddsförordningen.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. lägga tekniska nämndens och vård- och omsorgsnämndens svar till handlingarna och skickas till revisionerna för kännedom.

Beslutsgång

Ordföranden frågar kommunstyrelsen om den kan besluta enligt framlagt förslag. Kommunstyrelsen svarar ja.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2026-10-13
- Protokollsutdrag, tekniska nämnden, 2026-09-17, § 151, TN2026/543

- Tjänsteskrivelse, tekniska nämnden, 2026-08-12
- Protokollsutdrag, vård- och omsorgsnämnden, 2026-09-23, § 170, VON2026/125
- Tjänsteskrivelse/svar, vård- och omsorgsnämnden, 2026-08-31
- Protokollsutdrag, kommunfullmäktige, 2026-04-21, § 73
- Missiv, Granskning av delegationsordningar och kontroll av beslut, 2026-04-07
- Revisionsrapport, Granskning av delegationsordningar och kontroll av beslut, PwC, 2026-03-26

Sändlista

Beslutet skickas till:

- Kommunrevisionen, för kännedom
- Tekniska nämnden, för åtgärd
- Vård- och omsorgsnämnden, för åtgärd