



## § 7 Svar på revisionsrapport avseende granskning av nämndernas kontroll av privata utförare

### Kommunfullmäktiges beslut

Kommunstyrelsens, Socialnämndens och Nämnden för teknik fritid och kulturs svar på revisionsrapporten noteras till protokollet.

### Ärendebeskrivning

KPMG har på uppdrag av förtroenderevisorerna genomfört en granskning av nämndernas kontroll av privata utförare. Ett uppdrag som ingår i revisionsplanen för år 2019.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden har en tillräcklig intern kontroll avseende styrning och kontroll av att privata utförare genomför avtalad verksamhet.

Revisionen sammanfattande bedömning är att nämndernas interna kontroll vad gäller privata utförare inte bedöms vara tillräcklig.

Revisionens rekommendationer är ställda till nämnderna för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden, men då flera av dessa berör styrformer och rutiner som bör vara gemensamma i Vaxholms stad svarar kommunstyrelsen på granskningen utifrån sin ledande och samordnade roll.

Nämndernas svar biläggs ärendet och har överlämnats till revisionen.

### Kommunstyrelsens svar

Kommunstyrelsen har tagit fram ett program för mål och uppföljning av privata utförare som kommunfullmäktige kommer att fatta beslut om under sitt första sammanträde 2020. Programmet ska stärka uppföljning och insyn av privata utförare på politisk nivå. Dessutom bidrar programmet med ett gemensamt ramverk och gemensam struktur för hur kommunen förhåller sig och agerar vid upphandling av privata utförare av kommunala angelägenheter samt hur avtal följs upp och rapporteras till nämnderna, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Programmet har varit på remiss till alla nämnder och kommer att vara utgångspunkt för hur nämnderna utvecklar sina arbetssätt.

För att konkretisera programmet i arbetssätt och rutiner kommer en arbetsgrupp att bildas med representanter från ekonomi- och upphandlingsenheten, socialförvaltningen och stadsbyggnadsförvaltningen. Arbetsgruppen kommer att genomföra sitt arbete under 2020.

### Yrkanden

Noteras till protokollet att Anders Haglund (S), ordförande revisionen, yttrar sig i ärendet.

Malin Forsbrand (C) yrkar bifall till kommunstyrelsens beslutsförslag.

Ordföranden finner bifall till kommunstyrelsens beslutsförslag.



Kommunfullmäktige

### **Handlingar**

- Protokollsutdrag KS 2020-02-06 § 23
- Protokollsutdrag AU 2020-01-22/§ 7
- Tjänsteutlåtande, Jennie Falk Eriksson, 2019-11-28
- Revisionsrapport- Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, 2019-11-04
- Beslut TFK 2019-12-12/§ 54, Svar på revisionsrapport: Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare
- Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, Nämnden för teknik fritid och kultur, 2019-11-26
- Beslut SN 2019-12-10/§ 107, Svar på revisionsrapport – Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare
- Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, Social nämnden 2019-11-26

### **Kopia på beslutet till**

**För åtgärd:** Anders Haglund, förtroendevald revisor Vaxholms stad

**För kännedom:** Jennie Falk Eriksson, klk



## **§ 23 Svar på revisionsrapport avseende granskning av nämndernas kontroll av privata utförare**

### **Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapport – Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare – godkänns och överlämnas till revisionen.

### **Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta**

Kommunstyrelsens, Socialnämndens och Nämnden för teknik fritid och kulturs svar på revisionsrapporten noteras till protokollet.

### **Ärendebeskrivning**

KPMG har på uppdrag av förtroenderevisorerna genomfört en granskning av nämndernas kontroll av privata utförare. Ett uppdrag som ingår i revisionsplanen för år 2019.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden har en tillräcklig intern kontroll avseende styrning och kontroll av att privata utförare genomför avtalad verksamhet.

Revisionen sammanfattande bedömning är att nämndernas interna kontroll vad gäller privata utförare inte bedöms vara tillräcklig.

Revisionens rekommendationer är ställda till nämnderna för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden, men då flera av dessa berör styrformer och rutiner som bör vara gemensamma i Vaxholms stad svarar kommunstyrelsen på granskningen utifrån sin ledande och samordnade roll.

Nämndernas svar biläggs ärendet och har överlämnats till revisionen.

### **Kommunstyrelsens svar**

Kommunstyrelsen har tagit fram ett program för mål och uppföljning av privata utförare som kommunfullmäktige kommer att fatta beslut om under sitt första sammanträde 2020. Programmet ska stärka uppföljning och insyn av privata utförare på politisk nivå. Dessutom bidrar programmet med ett gemensamt ramverk och gemensam struktur för hur kommunen förhåller sig och agerar vid upphandling av privata utförare av kommunala angelägenheter samt hur avtal följs upp och rapporteras till nämnderna, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Programmet har varit på remiss till alla nämnder och kommer att vara utgångspunkt för hur nämnderna utvecklar sina arbetssätt.

För att konkretisera programmet i arbetssätt och rutiner kommer en arbetsgrupp att bildas med representanter från ekonomi- och upphandlingsenheten, socialförvaltningen och stadsbyggnadsförvaltningen. Arbetsgruppen kommer att genomföra sitt arbete under 2020.

### **Yrkanden**

Ordföranden yrkar bifall till arbetsutskottets beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.



Kommunstyrelsen

### **Handlingar**

- Protokollsutdrag AU 2020-01-22/§ 7
- Tjänsteutlåtande, Jennie Falk Eriksson, 2019-11-28
- Revisionsrapport- Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, 2019-11-04
- Beslut TFK 2019-12-12/§ 54, Svar på revisionsrapport: Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare
- Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, Nämnden för teknik fritid och kultur, 2019-11-26
- Beslut SN 2019-12-10/§ 107, Svar på revisionsrapport – Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare
- Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, Social nämnden 2019-11-26

**Kopia på beslutet till** (*Vid exp. bifoga TJUT, Jennie Falk Eriksson, 2019-11-28 tills. med beslutet*)

**För åtgärd:** Anders Haglund, förtroendevald revisor Vaxholms stad

**För kännedom:** Jennie Falk Eriksson, klk  
Kamrul Islam, klk  
Koray Kahruman, klk

## **§ 107 Svar på revisionsrapport – Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare**

### **Socialnämndens beslut**

1. Socialförvaltningens svar på revisionsrapporten godkänns och överlämnas som nämndens eget med tillägg att det inte är kontaktpolitikernas uppdrag att belysa privata utförares beredskap att fullfölja ingångna avtal. Det är nämndens ansvar.
2. Förvaltningen får i uppdrag att ta fram förslag till dokument som tydliggör kontaktpolitikernas uppdrag.

### **Socialnämnden föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta**

Informationen noteras till protokollet.

### **Ärendebeskrivning**

Vaxholms stads förtroendevalda revisorer, KPMG har fått i uppdrag att granska hur nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden säkerställer en ändamålsenlig kontroll och uppföljning av privata utförare. Uppdraget ingår i revisionsplanen för 2019.

Genom att anta *programmet för privata utförare* bedöms att bristerna kommer kunna åtgärdas. Genom att följa programmet samt de förslag på åtgärder fastställs arbetsformer och dokumentation som stödjer styrning och kontroll avseende privata utförare.

### **Yrkanden**

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag med tillägg att det i svaret ska tydliggöras att det inte är kontaktpolitikernas uppdrag att belysa privata utförares beredskap att fullfölja ingångna avtal. Det är nämndens ansvar. Vidare yrkas att förvaltningen får i uppdrag att ta fram förslag till dokument som tydliggör kontaktpolitikernas uppdrag.

Ordföranden finner att nämnden enhälligt bifaller yrkandet.

### **Handlingar**

Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport – Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare  
Missiv. Granskning nämndernas kontroll av privata utförare  
Revisionsrapport - Granskning nämndernas kontroll av privata utförare

### **Kopia på beslutet till**

**För åtgärd:** Agneta Franzen, Kansliet

**För kännedom:** Anders Haglund, förtroendevald revisor

## **§ 54 Svar på revisionsrapport: Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare**

### **Nämnden för teknik, fritid och kulturs beslut**

Förvaltningens svar på revisionsrapporten godkänns.

### **Nämnden för teknik, fritid och kultur föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta**

Informationen noteras till protokollet.

### **Ärendebeskrivning**

Vaxholms stads förtroendevalda revisorer, genom KPMG har fått i uppdrag att granska hur nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden säkerställer en ändamålsenlig kontroll och uppföljning av privata utförare. Uppdraget ingår i revisionsplanen för 2019.

Genom att anta *programmet för privata utförare* bedöms att bristerna kommer kunna åtgärdas. Genom att följa programmet samt de förslag på åtgärder fastställs arbetsformer och dokumentation som stödjer styrning och kontroll avseende privata utförare.

### **Yrkanden**

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

### **Handlingar**

Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport-Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare  
2019-11-27

Missiv Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, 2019-11-04

Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare - Revisionsrapport, 2019-11-04

### **Kopia på beslutet till**

**För åtgärd:** Kommunstyrelsen

**För kännedom:** Anders Haglund, förtroendevald revisor



Kommunledningskontoret  
Jennie Falk Eriksson  
Kvalitetscontroller

## **Svar på revisionsrapport avseende granskning av nämndernas kontroll av privata utförare**

### **Förslag till beslut**

**Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta:**

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapport – Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare – godkänns och överlämnas till revisionen.

**Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta:**

Kommunstyrelsens, Socialnämndens och Nämnden för teknik fritid och kulturs svar på revisionsrapporten noteras till protokollet.

### **Ärendebeskrivning**

KPMG har på uppdrag av förtroenderevisorerna genomfört en granskning av nämndernas kontroll av privata utförare. Ett uppdrag som ingår i revisionsplanen för år 2019.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden har en tillräcklig intern kontroll avseende styrning och kontroll av att privata utförare genomför avtalad verksamhet.

Revisionen sammanfattande bedömning är att nämndernas interna kontroll vad gäller privata utförare inte bedöms vara tillräcklig.

Revisionens rekommendationer är ställda till nämnderna för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden, men då flera av dessa berör styrformer och rutiner som bör vara gemensamma i Vaxholms stad svarar kommunstyrelsen på granskningen utifrån sin ledande och samordnade roll.

Nämndernas svar biläggs ärendet och har överlämnats till revisionen.

### **Kommunstyrelsens svar**

Kommunstyrelsen har tagit fram ett program för mål och uppföljning av privata utförare som kommunfullmäktige kommer att fatta beslut om under sitt första sammanträde 2020. Programmet ska stärka uppföljning och insyn av privata utförare på politisk nivå. Dessutom bidrar programmet med ett

gemensamt ramverk och gemensam struktur för hur kommunen förhåller sig och agerar vid upphandling av privata utförare av kommunala angelägenheter samt hur avtal följs upp och rapporteras till nämnderna, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Programmet har varit på remiss till alla nämnder och kommer att vara utgångspunkt för hur nämnderna utvecklar sina arbetsätt.

För att konkretisera programmet i arbetsätt och rutiner kommer en arbetsgrupp att bildas med representanter från ekonomi- och upphandlingsenheten, socialförvaltningen och stadsbyggnadsförvaltningen. Arbetsgruppen kommer att genomföra sitt arbete under 2020.

### **Bedömning**

Bedömningen är att programmet för mål och uppföljning av privata utförare blir ett gemensamt ramverk och gemensam struktur för hur verksamhet som man överlämnat till privata utförare kontrolleras och följs upp.

### **Handlingar i ärendet**

Tjänsteutlåtande, Jennie Falk Eriksson, 2019-11-28

Revisionsrapport- Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, 2019-11-04

Beslut TFK 2019-12-12/§ 54, Svar på revisionsrapport: Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare

Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, Nämnden för teknik fritid och kultur, 2019-11-26

Beslut SN 2019-12-10/§ 107, Svar på revisionsrapport – Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare

Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, Social nämnden 2019-11-26

### **Kopia på beslutet till:**

**För åtgärd:** Anders Haglund, förtroendevald revisor Vaxholms stad

**För kännedom:** Jennie Falk Eriksson, klk  
Kamrul Islam, klk  
Koray Kahruman, klk



Socialförvaltningen  
Agneta Franzén  
Förvaltningschef

## **Svar på revisionsrapport – Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare**

### **Förslag till beslut**

#### **Socialnämndens beslut**

Socialförvaltningens svar på revisionsrapporten godkänns och överlämnas som nämndens eget.

#### **Socialnämnden föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta**

Informationen noteras till protokollet.

### **Ärendebeskrivning**

Vaxholms stads förtroendevalda revisorer, KPMG har fått i uppdrag att granska hur nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden säkerställer en ändamålsenlig kontroll och uppföljning av privata utförare. Uppdraget ingår i revisionsplanen för 2019.

Genom att anta *programmet för privata utförare* bedöms att bristerna kommer kunna åtgärdas. Genom att följa programmet samt de förslag på åtgärder fastställs arbetsformer och dokumentation som stödjer styrning och kontroll avseende privata utförare.

### **Bakgrund**

Fullmäktige ska enligt kommunallagen 5 kap. 3 § inför varje mandatperiod anta ett program med mål och riktlinjer för sådana kommunala angelägenheter som utförs av privata utförare. Syftet är att kontrollen och insynen ska bli bättre. I programmet ska det också anges hur fullmäktiges mål och riktlinjer samt övriga föreskrifter på området ska följas upp och hur allmänhetens insyn ska tillgodoses.

Vaxholms stads förtroendevalda revisorer, KPMG har fått i uppdrag att granska hur nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden säkerställer en ändamålsenlig kontroll och uppföljning av privata utförare. Uppdraget ingår i revisionsplanen för 2019.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden har en tillräcklig intern kontroll avseende styrning och kontroll av att privata utförare genomför avtalad verksamhet.

Den sammanvägda bedömningen av revisionen är att nämndernas interna kontroll vad gäller privata utförare bedöms otillräcklig.

I rapporten föreslås socialnämnden att:

- fastställa styrformer som syftar till att tydliggöra och säkerställa en ändamålsenlig roll- och ansvarsfördelning avseende kontroll och uppföljning av de tjänster som tillhandahålls av privata utförare.
- fastställa en rutin som säkerställer att återkommande bedömningar görs av privata utförares beredskap att fullgöra sina avtal. Rutinen bör ha som utgångspunkt en riskanalys som bl.a. beaktar funktioner och verksamheter inom nämndernas ansvarsområden som bedöms hantera särskilt viktiga samhällsviktiga tjänster.
- i de fall det bedöms som relevant säkerställa att avtal är utformade så att de säkerställer tillräcklig insyn i upphandlade verksamheter.
- Nämnden bör fastställa dokument som tydliggör kontaktpolitikerns uppdrag och som säkerställer att ansvarig kontaktpolitiker även belyser privata utförares beredskap att fullfölja ingångna avtal.

Åtgärderna bedöms rimliga och genom antagandet av *programmet för privata utförare* bedöms bristerna kunna åtgärdas. Genom att följa programmet och fastställs arbetsformer och dokumentation som stödjer styrning och kontroll avseende privata utförare.

### **Handlingar i ärendet**

Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport – Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare  
Missiv. Granskning nämndernas kontroll av privata utförare  
Revisionsrapport - Granskning nämndernas kontroll av privata utförare

### **Kopia på beslutet till:**

**För åtgärd:** Kommunstyrelsen

**För kännedom:** Anders Haglund, förtroendevald revisor



Stadsbyggnadsförvaltningen  
Susanne Edén  
Stadsbyggnadschef

## **Svar på revisionsrapport-Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare**

### **Förslag till beslut**

#### **Nämnden för teknik, fritid och kulturs beslut**

Förvaltningens svar på revisionsrapporten godkänns.

#### **Nämnden för teknik, fritid och kultur föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta**

Informationen noteras till protokollet.

### **Sammanfattning**

Vaxholms stads förtroendevalda revisorer, genom KPMG har fått i uppdrag att granska hur nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden säkerställer en ändamålsenlig kontroll och uppföljning av privata utförare. Uppdraget ingår i revisionsplanen för 2019.

Genom att anta *programmet för privata utförare* bedöms att bristerna kommer kunna åtgärdas. Genom att följa programmet samt de förslag på åtgärder fastställs arbetsformer och dokumentation som stödjer styrning och kontroll avseende privata utförare.

### **Bakgrund**

Fullmäktige ska enligt kommunallagen 5 kap. 3 § inför varje mandatperiod anta ett program med mål och riktlinjer för sådana kommunala angelägenheter som utförs av privata utförare. Syftet är att kontrollen och insynen ska bli bättre. I programmet ska det också anges hur fullmäktiges mål och riktlinjer samt övriga föreskrifter på området ska följas upp och hur allmänhetens insyn ska tillgodoses.

Vaxholms stads förtroendevalda revisorer, genom KPMG har fått i uppdrag att granska hur nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden säkerställer en ändamålsenlig kontroll och uppföljning av privata utförare. Uppdraget ingår i revisionsplanen för 2019.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om nämnden för teknik, fritid och kultur samt socialnämnden har en tillräcklig intern kontroll avseende styrning och kontroll av att privata utförare genomför avtalad verksamhet.

## Ärendebeskrivning

Revisorerna har efter intervjuer och granskning av dokument kommit fram till att nämndernas interna kontroll vad gäller privata utförare bedöms otillräcklig.

I rapporten föreslås nämnden för teknik, fritid och kultur att

- fastställa styrformer som syftar till att tydliggöra och säkerställa en ändamålsenlig roll- och ansvarsfördelning avseende kontroll och uppföljning av de tjänster som tillhandahålls av privata utförare.
- fastställa en rutin som säkerställer att återkommande bedömningar görs av privata utförares beredskap att fullgöra sina avtal. Rutinen bör ha som utgångspunkt en riskanalys som bl.a. beaktar funktioner och verksamheter inom nämndernas ansvarsområden som bedöms hantera särskilt viktiga samhällsviktiga tjänster.
- i de fall det bedöms som relevant säkerställa att avtal är utformade så att de säkerställer tillräcklig insyn i upphandlade verksamheter.
- dokumentera de idag muntliga avstämningarna som fortlöpande sker med stadsbyggnadsförvaltningens representanter i syfte att minska sårbarheten, öka kontinuiteten och stärka det långsiktiga perspektivet när det gäller att följa upp och styra privata utförare.
- säkerställa att frågan om uppföljning av avtal med privata utförare behandlas av nämnden.
- fastställa styrformer som säkerställer systematisk uppföljning och kontroll av hur privata utförare genomför avtalad verksamhet.

## Bedömning

Åtgärderna bedöms i huvudsak som rimliga och genom antagandet av *programmet för privata utförare* bedöms bristerna kunna åtgärdas. Genom att följa programmet och fastställs arbetsformer och dokumentation som stödjer styrning och kontroll avseende privata utförare.

## Finansiering

Avseende kontroll av befintliga avtal så sker finansiering inom ram.

## Uppföljning och utvärdering

Förvaltningens avsikt är att återkomma med en informationspunkt avseende läget med privata utförare under nämnderna, senast med början 2020.

## Handlingar i ärendet

Svar på revisionsrapport-Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare 20191127

Missiv Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare, 20191104

Granskning av nämndernas kontroll av privata utförare - Revisionsrapport, 20191104

## Kopia på beslutet till:

För åtgärd: Kommunstyrelsen



**VAXHOLMS  
STAD**

**Tjänsteutlåtande**

2019-11-26

Änr TFK 2019/140.007

3 av 3

**För kännedom:** Anders Haglund, förtroendevald revisor