



För kännedom:
Fullmäktiges presidium
Partiernas gruppleddare
Kommunstyrelsen

Fritids- och kulturnämnden

Beredning och hantering av ärenden

I egenskap av förtroendevalda revisorer i Kalix kommun har vi genomfört en granskning avseende beredning och hantering av ärenden. Revisionsobjekt i granskningen har varit fritids- och kulturnämnden. Granskningens syfte har varit att pröva och bedöma om fritids- och kulturnämnden hanterar nämndens ärenden på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll. Granskningen har riktats mot följande områden:

- Rutiner och riktlinjer för nämndens ärendeberedning
- Roller, ansvar och befogenheter i ärendeberedningsprocessen
- Styrning avseende beslutsunderlagets utformning och innehåll
- Beredning av ärenden inför beslut
- Processen för hur delegationsbeslut skall anmälas till nämnden
- Om delegationsbeslut hanteras i enlighet med gällande delegationsordning.

Utifrån genomförd granskning är vår **samlade bedömning** att fritids- och kulturnämnden *i allt väsentligt* hanterat nämndens ärenden på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen i sammanhanget *i allt väsentligt* är tillräcklig. Vi har i vår granskning funnit vissa brister kopplat till hantering av delegationsbeslut. Vi vill särskilt betona att nämnden analyserar hur detta kan stärkas framgent. Utifrån genomförd granskning lämnas följande **rekommendationer**:

- Analysera hur formerna för beslut/ordförandebeslut kan balanseras framgent.
- Analysera hur formerna för tidsfrist kan stärkas avseende anmälan av delegationsbeslut framgent.
- Säkerställa att delegationsbesluten anmälas i enlighet med gällande rutiner.
- Analysera om det finns skäl att införa en systematisk utvärdering av nämndens beredning och hantering av ärenden i syfte att systematiskt kunna följa upp, utvärdera samt vidta åtgärder där behov finns inom området.

Vi emotser fritids- och kulturnämndens svar på granskningen till 2022-04-30.

För Kalix kommuns revisorer

Bror Olofsson, revisor

Maj-Lis Gustavsson, revisor

Bilaga: Revisionsrapport ”Beredning och hantering av ärenden”, PwC Februari 2022.

**POSTADRESS
POSTGIRO**

Box 10084 Nygatan 4
952 27 Kalix

BESÖKSADRESS

Växel 0923-650 00

TELEFON

0923-150 92

FAX

kommun@kalix.se

E-MAIL

755-1328

BANKGIRO