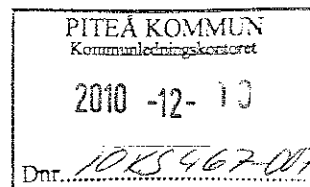




2010-12-08



1(3)

För kännedom;
Kommunfullmäktiges presidium
Gruppledarna
Kommunchefen

Kommunstyrelsen

Årlig granskning Kommunstyrelsen

Vi revisorer ska varje år uttala oss i frågan om ansvarsfrihet för nämnder och styrelser. För att möjliggöra bedömningar och skapa en tydlig grund för detta anger kommunallagen, att all verksamhet ska granskas årligen. Syftet med den genomförda granskningen är att bedöma om nämndens ansvarsutövande, dvs. nämndens aktiva åtgärder för att styra, följa upp och kontrollera verksamheten, är tillfredsställande.

Vid vårt sammanträde med Kommunstyrelsens arbetsutskott (KS) den 22 november 2010 diskuterades frågor med inriktning på styrelsens ledning, styrning och kontroll.

Våra intryck och synpunkter från överläggningen med KS och granskning av dokument; protokoll, årsredovisning, delårsrapport, verksamhetsplan och reglemente har sammanfattats i denna skrivelse. I granskningen, liksom vid upprättandet av denna skrivelse, har vi biträtts av sakkunniga från Komrev inom PwC.

Styr- och ledningsfrågor

Revisorerna bedömde 2009 att styrelsens ledning och styrning under året var tillräcklig, d v s att styrelsen i tillräcklig omfattning vidtar aktiva åtgärder för att leda och styra sin verksamhet.

KS arbetar löpande med att utveckla styr- och ledningsprocesserna. Årets granskning av styrelsens ansvarsutövande visar att KS utvecklat sin ledning och styrning genom aktiva åtgärder inom ett antal området under 2010. Områden som utvecklats är bl.a. rollfördelningen mellan politiker och tjänstemän samt tidsbegränsade uppdrag/beslut. Styrelsen har utvecklat sin ledning och styrning genom att fastställa vad kommuninnevånare kan förvänta sig av KS under rubriken ”I Piteå kan du förvänta dig...”.

I syfte att förbättra styrprocessen avser KS se över befintliga mål och nyckeltal. Idag upplever styrelsen att antalet nyckeltal är för stort och bör minska för att de ska bidra till en effektiv ledning och styrning. Vidare avser KS utveckla dialogen mellan politiker och tjänstemän.

Önskemål rörande tidpunkt för utskick av material inför styrelsens sammanträden framkom vid vårt möte varför vi uppmanar styrelsen att se över befintlig rutin. I sty-

relsens reglemente framgår att *"Kallelsen ska på ett lämpligt sätt skickas till varje ledamot och ersättare samt annan förtroende vald som får närvara vid sammanträdet senast fem dagar före sammanträdesdagen.*

Kallelsen bör åtföljas av dagordning. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på dagordningen ska bifogas kallelsen."

KS arbetar aktivt med områden som påverkar Piteå kommuns framtid. Under 2010 har kommunen beslutat förstärka sin långsiktiga och strategiska planering genom att tillsätta en ny samhällsbyggnadsenhet. KS bedömer att samhällsbyggnadsenheten är viktig i styrningen av kommunens framtida utveckling.

Under 2010 har personalutskottet och konsumentutskottet upphört. KS anser att konsumentfrågorna har belysts tillfredsställande men att personalfrågor kan belysas ytterligare. KS avser belysa personalfrågorna mer framöver. KS framför att generationsväxling är en utmaning som de arbetar intensivt med. Vi rekommenderar att personalfrågor behandlas kontinuerligt och är positiva till att personalfrågor ska belysas.

KS är tillika krisledningsnämnd i kommunen. Arbeta pågår inom området och KS bedömer att det finns anledning att utveckla arbetet ytterligare. Vi vill påtala vikten av att arbeta aktivt med dessa frågor i syfte att underlätta vid eventuell framtida kris.

KS arbetar aktivt med landsbygdspolitiska frågor, vilket är positivt. Ett förslag till reglemente för landsbygdspolitiska rådet är framtaget. Vi noterar dock att styrelsen inte erhåller protokoll från rådets sammanträden. Vi rekommenderar KS att säkerställa att styrelsen erhåller information från landsbygdspolitiska rådet.

Utveckling av skärgården är ytterligare ett område som KS arbetar aktivt med, bl.a. inom ramen för projektet Bottenvikens skärgård. Vi har informerats om att det finns vissa problem med att tillgodose Piteå kommuns specifika önskemål inom ramen för detta interkommunala projekt.

Uppföljning och rapportering

Revisorerna bedömde 2009 att styrelsens uppföljning och rapportering var tillfredsställande. Styrelsen upplever att de under 2010 erhåller bra rapportering/redovisning.

Under granskad period har nämnden erhållit ekonomisk redovisning i form av årsredovisning 2009, delårsrapporter och månadsrapporter. Samtliga rapporter visar på prognostiserar positiva resultat.

KS erhåller verksamhetsuppföljning i samband med delårsrapport och årsredovisning. Vi noterar att i årsredovisningen 2009 bedömer KS att de strategiska målen uppfylls i hög grad för merparten av de strategiska områdena. Det strategiska området Ekonomi bedöms uppfyllas helt och det strategiska området Livsmiljö bedöms

uppfyllas delvis. Delårsrapporterna redovisar god måluppfyllelse. Det är tillfredsställande att KS är engagerad och vidtar åtgärder för att nå hög måluppfyllelse.

Inom KS ansvarsområde bedrivs projekt. Under 2010 har KS fått bättre rapportering av den tillväxtpolitiska reserven samt återrapportering av EU-projekt. I övrigt har inte några väsentliga förändringar rörande uppföljning och rapportering av projektverksamhet skett. KS uppger att det är ett område som behöver utvecklas och avser begära årlig återrapportering, vilket vi tycker är positivt och avser följa upp framöver.

KS arbetar aktivt för att föra en dialog med kommunmedborgarna. Styrelsen erhåller bl.a. rapporter från PiteåPanelen och vi noterar att KS nyttjar detta som del av beslutsunderlag. Vi anser det väsentligt att verka för att ta till sig kommunmedborgares synpunkter som underlag vid beslutsfattande. Vidare noterar vi att KS erhåller rapportering från revisionen, verksamheten och projektverksamheten.

Övrigt

KS uppger en rad faktorer som de bedömer kommer att påverka styrelsens verksamhet framöver, bl.a. nämns ekonomin i Sverige och världen, demografiska utvecklingen, landsbygdsfrågor, skatteutjämningsmodellen och att kommunen måste klara att möta alla de goda förutsättningar som finns t ex. Botniabanan och vindkraftsutvecklingen.

Ljuspunkter som styrelsen lyfter upp är


- den positiva ekonomiska utvecklingen
- satsningar inom energiområdet
- hållbar jämställdhet och folkhälsoarbetet
- utvecklingen av kommunens styrprocess
- miljö- och energidagar
- kommunens interna utveckling

Avslutning

Sammantaget bedömer vi att kommunstyrelsen vidtar aktiva åtgärder för att styra, följa upp och kontrollera verksamheten i tillräcklig omfattning. Vi anser att styrelsens ledning och styrning har utvecklats i sedan föregående år.

Vi kommer inom ramen för vår årliga granskning följa styrelsens fortsatta arbete inom sitt ansvarsområde.

För revisionens räkning



Bengt Ek
Ordförande



Hans Lundström
Revisor