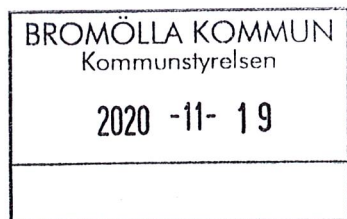




Bromölla den 17 november 2020



Kommunfullmäktige för kännedom
Kommunstyrelsen för svar

En avgränsad följdfråga – Strider det ingångna avtalet, ”Hyresavtal för lokal mellan Svensk Husproduktion AB och Bromölla kommun”, mot kommunens författningssamlingar (”Delegation av kommunstyrelsens beslutanderätt” och ”Bemyndigande angående firmateckning”)?

Inledning

Revisorerna anser att i en förtroendestyrd organisation är transparensen vid delegation av stor vikt då ett delegationsbeslut ska synliggöras och därmed kunna utkrävas ansvar för. Vi ser de tydliga regler som kommunen har i sin författningssamling. Det vi ställer oss frågande till nu är om de har efterlevts?

Ingångna avtal behöver inte föregås av politiska beslut då de kan ske på delegation eller genom verkställighet vilket är en underliggande del vid delegation. Verkställighet ska dock ske med stöd av eller hänvisning till tidigare politiska beslut, regelverk eller annat dokumenterat beslutsstöd.

Bakgrund

Revisorerna har av kommunen begärt ut samtliga handlingar som berör ”Hyresavtal för lokal mellan Svensk Husproduktion AB och Bromölla kommun”.

Det revisorerna erhållit är ett undertecknat hyresavtal, som saknar inkommande datumstämpel, med avtalsdateringen 2016-11- . Handlingen blev den 28 december 2016 inregistrerad och diarieförd (2016/1182) då den upprättades och skickades ut till avtalsparten. Avtalet började att gälla den 1 januari 2017.

Vi har efter förfrågan till kommunkansliet inte därutöver kunnat få ta del av något politiskt beslut eller någon spårbarhet i ärendets beredning då detta, enligt kommunkansliet, inte finns dokumenterat eller registrerat på kansliet.

Vid framräknande av avtals- och anbudssummor gäller att totalkostnaden för åtaganden över hela avtalsperioden ska inkluderas. Kontraktskostnaden för det tioåriga avtalet överstiger 6,6 mkr. vilket är mycket högt för en verksamhetschef.

Efter att ärendet under året har aktualiserats har transparensen ökat och vi kan numera läsa i ks protokoll om bland annat; förslag på att köpa ut byggnaden, hyra ut den samt att det finns även ett beslut om att ärendet är avslutat. En numera transparens i ett ärende som det skulle funnits innan avtalet upprättades och undertecknades.

Utdrag ur kommunens författningssamling (Dnr. 2020/552) och (Dnr. 2015/878), den då gällande delegationen, ks protokoll 2016-10-12

Innebörd med delegation

- Beslutsrätten överläts till utskott, ordförande och tjänstemän om inte ärendet är av större vikt och av principiellt intresse eller rör myndighetsutövning mot enskilda av principiell art.
- En delegation görs av förvaltningschef (läs kommunchef) till chefer, som i sin tur har möjlighet att överlämna beslutanderätten till medarbetare i flera led, där det framgår av delegationsordningen.

Anmälan av delegationsbeslut

- Alla beslut som fattas med stöd av delegation ska anmälas till kommunstyrelsen.
- Detta gäller även beslut som fattas med stöd av vidaredelegation från förvaltningschef.
- Förvaltningschefen anmäler i sin tur snarast sådant beslut till kommunstyrelsen.

Registrering av delegationsbeslut

- Delegaterna noterar sitt beslut på blankett, handling eller mall för delegationsbeslut. I beslutet ska framgå följande:
 - Beslutsdatum
 - Beslut
 - Ärendebeskrivning
 - Beslutsfattare och
 - Hänvisning till punkt i delegationsordningen

Regler för anmälan av delegationsbeslut

- Delegaten ska senast 30 dagar efter beslutet överlämna beslutshandlingen till kommunkansliet. Beslut som noterats på den blankett eller den handling som utgör beslutet ska redovisas på särskild förteckning. Förteckning överlämnas till kommunkansliet.
- Delegaten eller i förekommande fall vidaredelegaten ansvarar för att delegationsbeslutet anmäls till kommunkansliet.
- Kommunkansliet ansvarar därefter för att delegationsbesluten anmäls till kommunstyrelsen.

Redovisning i kommunstyrelsens protokoll

- Vid kommunstyrelsens sammanträde redovisas delegationsbesluten genom en förteckning över besluten. Redovisning av delegationsbesluten noteras under särskild paragraf i protokollet.

Beslut om antaganden av anbud vid upphandling:

- allmänna utskottet har rätt att anta anbud vid upphandling som överstiger 100 basbelopp (basbeloppet 2016 var 44 300 kr. dvs. mer än 4,43 mkr.)
- förvaltningschef har rätt att anta anbud vid upphandling upp till 100 basbelopp (basbeloppet 2016 var 44 300 kr. dvs. högst 4,43 mkr.).

Revisorernas ärendemening

Revisorerna har efterlyst dokumentation som beskriver ärendets hantering i såväl utskott som i kommunstyrelse. Det vi erhållit är ett undertecknat hyresavtal som inregistrerades när det upprättades och skickades ut som en utgående handling från kommunen. Detta gjordes tre dagar före avtalsstart.

Revisorerna har, efter förfrågan till kommunkansliet, inte fått sig presenterat att ärendet protokollförts vid kommunstyrelsens möten under perioden 2017-01-01--2017-05-10.

Revisorerna beräknar att den totala kostnaden för avtalet är mycket omfattande och överskrider till exempel de gränser som gäller för kommunchefen, eller till den som denne delegerat delegationsrätten till, vid antagande av anbud.

Utifrån en jämförande studie av kommunens författningssamling och det ingångna avtalet ser revisorerna skillnader i att:

- reglerna för anmälan av delegationsbeslut inte uppfyllts.
- den redovisning som ska göras i kommunstyrelsens protokoll inte gjorts.
- den registrering av delegationsbeslut som ska ske inte gjorts.
- vid bemyndigande (vid firmateckning) är kraven i kommunens författningssamling att bemyndigandet görs för två i förening med en kontrasignering av en chefstjänsteman, inte har gjorts
- delegaten överskridet angivna beloppsgränser som gäller vid anbud och upphandling, varvid denne då hade överskridet sin beslutanderätt
- regelverket är mycket tydligt men vi ser att efterlevnaden saknas

Revisorerna önskar svar

Delegationsrätten har sin grund i förtroende och det är av största vikt att detta vårdas på sätt som främjar fortsatt förtroende och tillit. Revisorerna har tidigare påtalat brister i ärendehantering och vi ser alltså risker i att bristerna kan leda till såväl rättsosäkerhet som ekonomisk skada.

Revisorerna frågar kommunstyrelsen om de anser att avtalet kunde tas på ren verkställighet och att kommunstyrelsen därmed inte behövde informeras?

Om kommunstyrelsen anser att det har tagits på delegation anser de då att:

- det antagna avtalets totala kostnader (6,6 mkr.) överensstämmer med kommunstyrelsens regler vid delegation av beslutanderätt?
- ärendehantering och efterlevnaden till regelverket har åtföljts?
- avtalet inte överensstämmer med kommunens författningssamlingar och att det därmed är juridiskt inkorrekt?
- det ingångna avtalet, oavsett delegation eller verkställighet, har medfört en ekonomisk skada för kommunen?

Revisorerna önskar svar från kommunstyrelsen, före den 15 januari 2021,

På uppdrag av revisionen


Joachim Bengtsson
Ordförande