



Yttrande över remiss - Granskning av uppföljning av privata utförare

Samhällsbyggnadsnämndens beslut

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner förvaltningens förslag på hantering av och arbete med de rekommendationer avseende uppföljning av privata utförare som KPMG föreslår och som revisionskontoret ställer sig bakom.

Bakgrund

Kommuner får enligt kommunallagen lämna över verksamhet till privata utförare. Kommunen är fortfarande ansvarig gentemot medborgarna att dessa verksamheter bedrivs på samma sätt som verksamhet som bedrivs i egen regi. I ansvaret ingår att följa upp och kontrollera verksamheten. Delar av den driftverksamhet nämnden ansvarar för utförs av privata utförare. Denna verksamhet ska följas upp och rapporteras till nämnden.

Den verksamhet inom nämndens ansvarsområde som drivs av privata utförare lämnas inte ut för löpande planering och drift. Insatser avropas löpande vilket innebär att kontroll och uppföljning idag sker genom beställning av utförande och vid fakturering uppföljning av genomfört arbete. Avrapportering till nämnden sker idag inom ramen för för årsrapporteringen.

KPMG har på uppdrag av Växjö kommuns revisorer granskat kommunens rutiner för uppföljning av verksamhet som bedrivs av privata utförare. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen, samhällsbyggnadsnämnden och nämnden för arbete och välfärd säkerställt en ändamålsenlig uppföljning och kontroll av privata utförare.

Mot bakgrund av den granskning som genomförts lyfter KPMG rekommendationer för samhällsbyggnadsnämndens arbete med uppföljning av privata utförare. Kommunens revisorer ställer sig bakom den bedömning som revisionsrapporten lyfter.

Bedömning

KPMG och kommunens revisorer lyfter fyra rekommendationer gällande samhällsbyggnadsnämnden:

- Säkerställa att nämnden följer upp privata utförare i enlighet med fullmäktiges program för detta
- Utarbeta anvisningar för uppföljning av privata utförare

- Följa upp samtliga verksamheter med privata utförare på ett likvärdigt sätt
- Upprätta arbetssätt eller rutiner som säkerställer att tillräckliga krav på insyn, uppföljning och kontroll ställs i avtal med privata utförare

Förvaltningen föreslår att verksamheten genomför följande arbete för att följa framtagna rekommendationer:

- Ta fram och dokumentera förvaltningsövergripande och enhetliga riktlinjer för uppföljning. Anvisningar som avser samtliga aktörer som nämnden lämnat över verksamhetsutförande till och som faller under definitionen av privata utförare enligt kommunallagen.
- Säkerställa att framtagna anvisningar följer fullmäktiges *Program för mål och uppföljning av privata utförare*. Detta innebär en struktur som säkerställer att aktuell verksamhet bedrivs i enlighet med:
 - De lagar, förordningar och föreskrifter som gäller eller kan komma att gälla verksamheten
 - De mål och riktlinjer som kommunfullmäktige fastställer genom budget och planer
 - De mål och riktlinjer som nämnden fastställer för verksamheten genom internbudget och internkontrollplan
- Sammanställning av en förvaltningsövergripande dokumentation över verksamhetsområden och utförare som faller under kravet på uppföljning av privata utförare. Baserat på framtaget underlag fördela ansvar för uppföljning av respektive område och utförare utifrån framtagna anvisningar.
- Genomföra en genomgång av avtal för aktuella utförare för att bedöma om förutsättningar finns för att tillräckliga krav på insyn, uppföljning och kontroll ställs i avtalen. Skapa avtalsmall med struktur som säkerställer att tillräckliga krav på insyn, uppföljning och kontroll ställs i framtida avtal.
- Ta fram en utökad rapportering av den årliga uppföljningen i linje med fullmäktige *Program för mål och uppföljning av privata utförare* till nämnden i samband med årsrapporten

Beslutsunderlag

Samhällsbyggnadsförvaltningens skrivelse daterad 2024-12-19

Missiv daterat 2024-09-16

Arbetsutskottets förslag till beslut 2025-01-09 § 23



**Växjö
kommun**

**Sammanträdesprotokoll
Samhällsbyggnadsnämnden
2025-01-23**

Beslutet skickas till
Verksamhetsutvecklare

Kristoffer Mårtensson
Verksamhetsutvecklare

Samhällsbyggnadsnämnden

Svar avseende av granskning av kommunens uppföljning av privata utförare

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner förvaltningens förslag på hantering av och arbete med de rekommendationer avseende uppföljning av privata utförare som KPMG föreslår och som revisionskontoret ställer sig bakom.

Bakgrund

Kommuner får enligt kommunallagen lämna över verksamhet till privata utförare. Kommunen är fortfarande ansvarig gentemot medborgarna att dessa verksamheter på samma sätt som verksamhet som bedrivs i egen regi. I ansvaret ingår att följa upp och kontrollera verksamheten. Delar av den driftverksamhet nämnden ansvarar för utförs av privata utförare. Denna verksamhet ska följas upp och rapporteras till nämnden.

Den verksamhet inom nämndens ansvarsområde som drivs av privata utförare lämnas inte ut för löpande planering och drift. Insatser avropas löpande vilket innebär att kontroll och uppföljning idag sker genom beställning av utförande och vid fakturering uppföljning av genomfört arbete. Avrapportering till nämnden sker idag inom ramen för för årsrapporteringen.

KPMG har på uppdrag av Växjö kommuns revisorer granskat kommunens rutiner för uppföljning av verksamhet som bedrivs av privata utförare. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen, samhällsbyggnadsnämnden och nämnden för arbete och välfärd säkerställt en ändamålsenlig uppföljning och kontroll av privata utförare.

Mot bakgrund av den granskning som genomförts lyfter KPMG rekommendationer för samhällsbyggnadsnämndens arbete med uppföljning av privata utförare. Kommunens revisorer ställer sig bakom den bedömning som revisionsrapporten lyfter.

Sammanfattning

KPMG och kommunens revisorer lyfter fyra rekommendationer gällande samhällsbyggnadsnämnden:

- Säkerställa att nämnden följer upp privata utförare i enlighet med fullmäktiges program för detta
- Utarbeta anvisningar för uppföljning av privata utförare
- Följa upp samtliga verksamheter med privata utförare på ett likvärdigt sätt
- Upprätta arbetssätt eller rutiner som säkerställer att tillräckliga krav på insyn, uppföljning och kontroll ställs i avtal med privata utförare

Förvaltningen föreslår att verksamheten genomför följande arbete för att följa framtagna rekommendationer:

- Ta fram och dokumentera förvaltningsövergripande och enhetliga riktlinjer för uppföljning. Anvisningar som avser samtliga aktörer som nämnden lämnat över verksamhetsutförande till och som faller under definitionen av privata utförare enligt kommunallagen.
- Säkerställa att framtagna anvisningar följer fullmäktiges *Program för mål och uppföljning av privata utförare*. Detta innebär en struktur som säkerställer att aktuell verksamhet bedrivs i enlighet med:
 - De lagar, förordningar och föreskrifter som gäller eller kan komma att gälla verksamheten
 - De mål och riktlinjer som kommunfullmäktige fastställer genom budget och planer
 - De mål och riktlinjer som nämnden fastställer för verksamheten genom internbudget och internkontrollplan
- Sammanställning av en förvaltningsövergripande dokumentation över verksamhetsområden och utförare som faller under kravet på uppföljning av privata utförare. Baserat på framtaget underlag fördela ansvar för uppföljning av respektive område och utförare utifrån framtagna anvisningar.
- Genomföra en genomgång av avtal för aktuella utförare för att bedöma om förutsättningar finns för att tillräckliga krav på insyn, uppföljning och kontroll ställs i avtalen. Skapa avtalsmall med struktur som säkerställer att tillräckliga krav på insyn, uppföljning och kontroll ställs i framtida avtal.

- Ta fram en utökad rapportering av den årliga uppföljningen i linje med fullmäktige *Program för mål och uppföljning av privata utförare* till nämnden i samband med årsrapporten

Bedömning

För valtingen bedömer att de insatser som föreslås skapar en enhetlig och tydligare förvaltningsövergripande struktur för uppföljning, dokumentation och uppföljning. Förändringarna innebär en hantering i linje med fullmäktiges *Program för mål och uppföljning av privata utförare*.

Konsekvensanalys

Ekonomi

Total kostnad	0 tkr
Finansiering inom ram?	Nej
Vad saknar finansiering?	•
Påverkar andra nämnder/bolag?	Nej
Vilka påverkas?	•

Hållbart samhälle

Påverkan på miljön?	Nej
Påverkan på mångfald?	Nej
Påverkan på folkhälsan?	Nej
Påverkan på tillgänglighet?	Nej
Påverkan på barn?	Nej

Förvaltningens förändrade arbetssätt kommer inte innebära några direkta ekonomiska konsekvenser. Upplägget beräknas innebära en viss ökning i den tid som verksamheten lägger ner på uppföljning och rapportering.

Med förändringen stärks nämndens insyn i och kunskap om uppföljningen av privata utförare i linje med styrnade dokument och rekommendationer.

Implementering och uppföljning

Implementering av nya rutiner för uppföljning av privata utförare sker genom information och utbildning riktad till ansvariga för uppföljning och rapportering av för aktuella verksamhetsområden och utförare.

Uppföljning till nämnden sker inom ramen för den nya rutin för rapportering som tas fram utifrån revisionsrapportens rekommendationer.

Beslutsunderlag

Missiv SBN granskning av uppföljning av privata utförare

Beslutet skickas till

För åtgärd

Verksamhetsutvecklare

För kännedom

Verksamhetsutvecklare

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Per Sandberg

Förvaltningschef

Handlingen upprättad av Kristoffer Mårtensson, 2024-12-19, ALLM.2024.875