

Kommunfullmäktiges revisorer

## Svar på revisorernas granskning av stadens nyttjande av statsbidrag och EU-bidrag

Kommunstyrelsen lämnar följande kommentarer som svar på revisionens tre rekommendationer och övriga bedömningar:

### Rekommendationer

**Rekommendation 1:** Med utgångspunkt i granskningen rekommenderar revisionen att kommunstyrelsen analyserar och utvärderar nuvarande hantering av stats- och EU-bidrag och tar ställning till om hanteringen av bidragen ska ske med en centraliserad eller decentraliserad modell.

#### *Kommentar:*

Kommunstyrelsens bedömning är att hantering av stats- och EU-bidrag bör ske med en decentraliserad modell utifrån att respektive nämnd har kunskap om sitt verksamhetsområde. I ansvaret ligger då att ansvara för, bevaka och ta ställning till om projektmedel ska sökas samt att rekvirera riktade statsbidrag.

Centralt inom kommunstyrelsens förvaltning (stadsledningskontoret) finns en funktion för EU-samordning och projektstöd. Samordnarens uppgift är att stötta nämnder och förvaltningar i att uppmärksamma vilka bidrag som finns, ge förslag på möjliga bidrag att söka samt stötta i arbetet med ansökan och återrapportering. I vissa fall handlägger samordnaren, då ansökan avser flera nämnder och/eller enbart kommunstyrelsen, även bidragshanteringen. I funktionen ligger också ett ansvar att utbilda och stödja nämnderna i arbetet med att planera, genomföra och avsluta projekt. Stadens projektmodell med vägledning och tillhörande mallar för projektbeställning, projektplan, aktivitetsplan, budget, projektdokumentation och slutrapport finns som stöd i arbetet.

Planeringen inför 2020 är att stadsledningskontoret ansvarar för att ta fram en årlig uppföljning och analys av de projekt som pågår utifrån olika kategorier och vilken extern finansiering som erhållits (se kommentar avseende rekommendation 3).

**Rekommendation 2:** Med utgångspunkt i granskningen rekommenderar revisionen att kommunstyrelsen förtydligar den befintliga styrstrukturen (strategisk styrning) avseende de riktade stats- och EU-bidragen med avseende på beslutsnivå, rutiner för prioritering och hantering samt uppföljning (rörande verksamhet och redovisning).

*Kommentar:* Kommunstyrelsen instämmer i revisorernas bedömning att det finns behov av att förtydliga den befintliga styrstrukturen avseende beslutsnivåer i nämndernas delegationsordningar. Skrivningar om stats-, EU- eller andra projektbidrag förekommer endast i enstaka fall i de granskade nämndernas delegationsordningar. Återrapportering av sökta projektmedel som fattas på delegation sker då i enlighet med delegationsordningen.

Kommunstyrelsen avser att se över och uppdatera nämndens delegationsordning. Dokumentation och arkivering av projekt inom staden, där externa medel beviljats, sker inom ramen för myndighetens ärende- och dokumenthantering. En översyn har påbörjats av myndighetens dokumenthanteringsplan Uppföljning och redovisning sker i enlighet med rutiner för ekonomisk redovisning och de specifika villkor som respektive bidragsgivare ställt.

Genom uppdatering av delegationsordningen samt ordinarie rutiner för ärende- och dokumenthantering och uppföljning säkerställs hanteringen av statsbidrag och EU-bidrag. Den övergripande uppföljningen av projekt där externa medel beviljats kommer att utvecklas under 2020.

**Rekommendation 3:** Med utgångspunkt i granskningen rekommenderar revisionen att kommunstyrelsen säkerställer att det arbete som pågår, att på ett strukturerat sätt kunna följa upp externa projektmedel som staden erhållit utifrån kategorierna EU-medel, specifika statsbidrag samt övriga projektmedel, fortgår för att möjliggöra överblick, samlad uppföljning och analys.

*Kommentar:* Kommunstyrelsen instämmer i revisorernas bedömning. Utvecklingsarbetet kommer att färdigställas under 2020 och möjliggöra en samlad uppföljning och analys av de projekt som pågår utifrån olika kategorier och vilken extern finansiering som erhållits.

På kommunstyrelsens vägnar

*Peter Schilling (S)*  
kommunstyrelsens ordförande