



Handläggare:
Susanna Höglund/Boris Amsköld
Telefon: 08-508 29 535/08-508 29 084

Till
Koncernstyrelsen

Styrning och uppföljning av miljöprogrammet

Koncernledningens förslag till beslut

Koncernstyrelsen beslutar följande.

Detta utlåtande överlämnas och åberopas som yttrande till lekmannarevisorerna.

Irene Lundquist Svenonius
VD

Bakgrund

Lekmannarevisorerna i moderbolaget Stockholms Stadshus AB samt Micasa Fastigheter och Skolfastigheter i Stockholm AB (SISAB) har överlämnat revisionsrapporten *Styrning och uppföljning av miljöprogrammet* till styrelserna för Stockholms Stadshus AB samt Micasa Fastigheter och SISAB för yttrande senast den 29 januari 2010 (*bilaga*).

Resultatet av stadsrevisionens granskning av styrning och uppföljning av miljöprogrammet visar att

- Den centrala styrningen har förbättrats genom integration med stadens uppföljningssystem.
- Kommunfullmäktiges beslut ger inget tydligt besked om hur miljöprogrammet i sin helhet ska följas upp.
- Indikatorerna som kommunfullmäktige valt ut för uppföljning omfattar inte hela kommunkoncernen.

- Uppföljningsmetoderna för indikatorerna måste preciseras.
- De granskade nämnderna tillämpar de fastställda metoderna men bolagen gör det i mindre utsträckning.
- Granskningen visar att det pågår ett aktivt miljöarbete vid granskade nämnder och bolag men att det är för tidigt att bedöma genomförandet.

Stadsrevisionen rekommenderar att kommunfullmäktige bör få en kommunkoncernövergripande uppföljning av programmet. De bedömer också att analys och uppföljning av delmålen bör utpekade nämnder bistå kommunstyrelsen med. Uppföljningsmetoderna bör också utvecklas för att kunna mäta resultaten av satsningar.

Koncernledningens synpunkter

Koncernledningen har tagit del av stadsrevisionens granskningsrapport avseende styrning och uppföljning av stadens miljöprogram. Koncernledningen anser att det framgår tydligt av kommunfullmäktiges beslut vem som ansvarar för integrering och uppföljning av miljöprogrammet.

”2. Stadens nämnder ges i uppdrag att och Stockholms Stadshus AB ges i uppdrag att uppmana dotterbolagen att inom det integrerade ledningssystemet (ILS) hantera verksamheternas miljöfrågor, med syfte att uppnå målen.

3. Stadens nämnder ges i uppdrag och Stockholms Stadshus AB ges i uppdrag att uppmana dotterbolagen som i och med detta beslut ges ansvar för uppföljning av delmålen, att i samarbete med kommunstyrelsen under hösten 2007 och första kvartalet 2008 utveckla och fastställa uppföljningsmetoder för respektive delmål. ”

Koncernledningen har uppmanat bolagen att integrera miljöprogrammet i ILS, i enlighet med kommunfullmäktiges andra beslutsats om miljöprogrammet.

Enligt den tredje beslutsatsen i kommunfullmäktiges beslut är det tydligt att det är kommunstyrelsen som har ansvar för att integrera genomförande och uppföljning i miljöprogrammet. Bolagen har dock ansvar för uppföljningen av programmet och för uppföljningsmetoder i samarbete med kommunstyrelsen, i enlighet med den tredje beslutssatsen.

Staden är organiserad i två olika verksamhetsområden. Dels förvaltningar som styrs av nämnder och med kommunstyrelsen som beredande organ för kommunfullmäktige, och dels en bolagssektor styrd av bolagsstyrelser med koncernstyrelsen som beredande för kommunfullmäktige. Dessa två verksamhetsområden samordnas i den långsiktiga planeringen och styrningen, främst genom stadens budget som beslutas av kommunfullmäktige. Koncernledningen anser att budgeten och de däri redovisade indikatorerna är den naturliga vägen att implementera även miljöprogrammet. Så har också skett i samband med budget 2010. Detta ger bättre förutsättningar framåt för en kommunkoncernövergripande uppföljning. Koncernledningen delar revisionskontorets bedömning, att ingående indikatorer måste preciseras och definieras ytterligare för att ge en komplett och begriplig uppföljning för den politiska ledningen.

Koncernledningen vill också framhålla att det, i de av kommunfullmäktige tidigare beslutade budgetar, sker en konsekvent rapportering av de indikatorer som gäller bolagen. Övriga

indikatorer och mål som bolagen, efter uppmaning från koncernledningen, tagit fram för att mäta måluppfyllelsen i miljöprogrammet följs upp av bolagen själva. Koncernledningen följer utvecklingen av dessa indikatorer genom ILS- rapportering i samband med budget och bokslut men någon övergripande uppföljning och avrapportering till kommunfullmäktige har inte skett. Detta har inte varit koncernledningens ansvar utan kommunstyrelsen bär ansvaret enligt besluten i miljöprogrammet.

Bilaga

Lekmannarevisorernas revisionsrapport nr 7 2009 *Styrning och uppföljning av Miljöprogrammet Dnr 420-131/09*