

## Övergripande ansvarsutövande – Miljö- och bygglovsnämnden år 2019

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska alla styrelser, nämnder och fullmäktigeberedningar.

Kommunstyrelse, facknämnder och beredningar ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med fullmäktiges uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget bör respektive organ bygga upp system och rutiner för ledning, styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa verktyg tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Under året har vi gett PwC i uppdrag att granska ansvarsutövandet i nämnden. Granskningen har dokumenterats i en separat rapport.

Med utgångspunkt i rapporten och våra iakttagelser för året är vår bedömning att miljö- och bygglovsnämnden inte helt har haft en ändamålsenlig verksamhet och inte helt har haft en tillräcklig intern kontroll. Nämnden har inget eget budgetansvar utan det ligger hos kommunstyrelsen.

I vår grundläggande granskning framgår förbättringsområden som nämnden själv och i dialog med kommunstyrelsen behöver förbättra och/eller tydliggöra vad avser att;

- nämnden, i dialog med kommunstyrelsen, antar en plan och mål för sin verksamhet med tillhörande indikatorer, mått och målvärden.
- nämnden, i dialog med kommunstyrelsen, skapar en tydligare struktur för uppföljning av verksamheten i enlighet med kommunens årshjul för uppföljning. Nämndens verksamhet behöver även redovisas i kommunens delårsrapport och årsredovisning.
- Nämnden, dialog med kommunstyrelsen, utvecklar sitt internkontrollarbete i enlighet med kommunens internkontrollreglemente.

Vi kommer under innevarande års granskning följa nämndens arbete med detta.

Götene kommuns revisorer

Peter Legendi

Jan Olof Karlsson

Inger Kindberg

Mikael Larsson

Rebecka Dirfeldt

Camilla Rydberg