



Götene kommun

Revisorerna

2021-04-12

Övergripande ansvarsutövande – Miljö- och bygglovnämnden år 2020

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 bygglovnämnden inte helt har haft en ändamålsenlig verksamhet med 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;

- Säkerställa att nämnden, i dialog med kommunstyrelsen, antar en plan och mål för sin verksamhet med tillhörande indikatorer, mått och målvärden.
- Säkerställa att nämnden, i dialog med kommunstyrelsen, skapar en tydligare struktur för uppföljning av verksamheten i enlighet med kommunens årshjul för uppföljning.
- Säkerställa att nämnden, i dialog med kommunstyrelsen, utvecklar sitt internkontrollarbete i enlighet med kommunens internkontrollreglemente. Vi noterar att nämnden vid sammanträdet 2021-03-23 § 76 antog en internkontrollplan för 2021 vilket vi bedömer som positivt.

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

För Götene kommuns revisorer

Peter Legendi, ordförande

Inger Kindberg

Rebecka Franzén

Jan Olof Karlsson, vice ordförande

Mikael Larsson

Camilla Rydberg