



Grundläggande granskning 2021

Alingsås kommun

Nämnd/styrelse:

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanträdesdatum för nämndens/styrelsens behandling:

2021-10-25

Information

Revisorerna ska enligt kommunallagen och god revisionssed årligen granska all verksamhet.

I den grundläggande granskningen ingår att bedöma centrala styrning- och ledningsfrågor avseende verksamhet, ekonomi och intern kontroll. Likaså är nämndens och styrelsens omvärldsanalys och riskbedömningar av stort intresse för revisorerna. Bifogade frågor är tänkt att utgöra underlag i denna granskning.

Svaren ska kunna härledas till revisionsbevis som styrker svaret, d.v.s. verifieras genom dokument, protokoll mm.

Ifylld revisionsenkät med tillhörande bilagor skickas senast **2021-10-22** till:
viktorja.bernstam@kpmg.se.

Svar, processer, rutiner mm. behöver beskrivas samt utvecklas i respektive fält.

**Vänligen observera att bilagor som bestyrker svaren behöver skickas in.
Bilaganamn och hänvisning till relevanta sidnr. anges i sista kolumnen.**

Om du har frågor är du välkommen att maila uppdragsledare: viktorja.bernstam@kpmg.se

| 1 | Mål och måloppfyllelse | Ja | Nej | Delvis | Vet ej | Bilaga & sidnr. |
|--|---|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|
| 1.1 | Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål? | X <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Samhällsbyggnadsnämndens budget 2021-2023, s 2-7 |
| <p>Beskrivning:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Prioriterat mål 1: Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv. Nämndens/bolagets mål: Upplevelsen av företagsklimatet ska förbättras. • Prioriterat mål 1: Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv. Nämndens/bolagets mål: Handläggningstiderna för lovärenden ska minska. • Prioriterat mål 2: I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling. Nämndens/bolagets mål: Ökad materialåtervinning samt ökad biologisk behandling • Prioriterat mål 2: I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling. Nämndens/bolagets mål: Andelen miljöbilar i kommunorganisationen ska öka. • Prioriterat mål 2: I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling. Nämndens/bolagets mål: Antal meter cykelväg i kommunen ska öka. • Prioriterat mål 3: Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen. Nämndens/bolagets mål: Öka alingsåsarnas delaktighet och insyn. • Prioriterat mål 3: Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen. Nämndens/bolagets mål: Samhällsbyggnadskontoret ska ge god service till alingsåsarna. • Prioriterat mål 5: Alingsås ska utvecklas genom ett hållbart samhällsbyggande med bevarad natur och kulturmiljö. Nämndens/bolagets mål: Handläggningstiderna för lovärenden ska minska. • Prioriterat mål 5: Alingsås ska utvecklas genom ett hållbart samhällsbyggande med bevarad natur och kulturmiljö. Nämndens/bolagets mål: Öka antalet tillsyner enligt plan- och bygglagen. | | | | | | |
| 1.2 | Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara? | X <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Samhällsbyggnadsnämndens budget 2021-2023, s 2-7 |
| <p>Beskrivning:</p> <p>Varje mål kan följas upp med hjälp av nyckeltal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • SKR Insikt Kolada (U07447), bygglov totalt NKI • Handläggningstid, Kolada (U00811) samt Månatlig uppföljning av handläggningstider, genomsnittligt antal dagar senaste sex månaderna • Andel hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel %, Avfall Sverige, Kolada (U07414) • Andel miljöbilar i kommunorganisationen (%), Miljöfordon Sverige (MFS), Kolada (U00437) • Kolada, antal meter cykelväg i kommunen, kommunal (N07812) • Delaktighetsindex (%), Kolada (U00454) • Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%), bygglov, samt Andel som får svar på e-post inom en dag (%), gator och vägar • • Handläggningstid, Kolada (U00811) samt Månatlig uppföljning av handläggningstider, genomsnittligt antal dagar senaste sex månaderna • Antal genomförda tillsyner enligt plan- och bygglagen med beslut | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----|---|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| 1.3 | Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året? | X <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Delårsbokslut |
| | Beskrivning: | | | | | |
| 1.4 | Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| | Beskrivning: Behöver besvaras efter att delårsbokslutet nämndbehandlats. | | | | | |

| 2 | Ekonomistyrning | Ja | Nej | Delvis | Vet ej | Bilaga |
|-----|--|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|
| 2.1 | Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans? | X <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Samhällsbyggnadsnämndens budget 2021-2023 |
| | Beskrivning: | | | | | |
| 2.2 | Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året? | <input type="checkbox"/> X | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Fördjupad månadsuppföljning 2021, Delårsbokslut 2021 |
| | Beskrivning: | | | | | |
| 2.3 | Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget? | <input type="checkbox"/> X | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Delårsbokslut 2021, s 8 |
| | Beskrivning: I Samhällsbyggnadsnämndens budget identifierades att en risk som kräver en omedelbar åtgärd är att samhällsbyggande kan tappa fart på grund av att antalet antagna detaljplaner är alltför lågt. En handlingsplan för att förbättra framdriften inom planverksamheten togs fram i början av 2021. | | | | | |
| 2.4 | Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till fullmäktige i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| | Beskrivning: Har ej varit aktuellt. | | | | | |

| 3 | Intern kontroll | Ja | Nej | Del- vis | Vet ej | Bilaga |
|-----|---|---|--------------------------|---|--------------------------|--|
| 3.1 | Finns det en fastställd årlig internkontrollplan för uppföljning av den interna kontrollen? | <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Samhällsbyggnadsnämndens budget 2021-2023, s 31-34 |
| | Beskrivning: | | | | | |
| 3.2 | Genomförs årliga risk- och väsentlighetsanalyser? | <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Samhällsbyggnadsnämndens budget 2021-2023, s 31-34 |
| | Beskrivning: | | | | | |
| 3.3 | Har en risk- och väsentlighetsanalys genomförts inför val av kontrollmål i 2021 års internkontrollplan? | <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| | Beskrivning: | | | | | |
| 3.4 | Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för IK-planen? | <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| | Beskrivning: 2020 var politiken inte med när väsentlighets- och riskanalys gjordes, men nämnden fick en presentation av den i anslutning till när beslut om budgeten skulle fattas i december. | | | | | |
| 3.5 | Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen? | <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| | Beskrivning: Internkontrollen rapporteras in i ekonomiuppföljningssystemet Hypergene, och finns med i boksluten under året (delårsbokslut och årsbokslut). | | | | | |
| 3.6 | Upprättas en genomförande-/uppföljningsrapport avseende resultatet av genomförda kontroller? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| | Beskrivning: | | | | | |
| 3.7 | Hur ofta sker rapportering av uppföljning av IK-planen till nämnden/styrelsen? | <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| | Beskrivning: I boksluten (2 ggr/år) | | | | | |
| 3.8 | Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister? | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| | Beskrivning: Vid konstaterade brister/avvikelser, har förvaltningschef, avdelningschef eller enhetschef (beroende på i vilken nivå avvikelserna förekommit) tagit beslut om ev. åtgärder. Här skulle en tydligare rutin kunna jobbas fram. | | | | | |

***Vänligen bifoga risk- och väsentlighetsanalyser & internkontrollplaner för åren 2020 och 2021.**

| 4 | Utmaningar och risker |
|-----|--|
| 4.1 | Redogör för nämndens/styrelsens befintliga utmaningar samt utmaningar och risker på kort och lång sikt (ange minst 5 områden) |
| | <ol style="list-style-type: none"> 1. Vattenförsörjning – Utbyggnad av ledningsnät i den takt som kommunens befolkning växer. 2. Ombyggnation avloppsreningsverket – Lyckas bygga om reningsverket samtidigt som det behöver vara i drift. 3. Klimatförändringar - mer ekonomiska resurser kommer att behöva läggas på klimatanpassningar. Bränder, översvämningar m.m. 4. Brottslighet - Risk att den organiserade brottsligheten sprider sig till och i kranskommuner när mer resurser fokuseras på att motverka den i Göteborgs storstadsområde. 5. Pandemi – Eventuellt ökade krav från ovaccinerade (både medarbetare och allmänheten) på att särbehandlas utifrån att dom är ovaccinerade. 6. Informationssäkerhet - Risker gällande informationssäkerhet och sekretess vid ökat arbete hemifrån och ökat antal IT-attacker mot offentliga verksamheter. 7. Bostadsförsörjning – Kunna tillhandahålla bostäder i den takt som behövs när befolkningsantalet växer. 8. 9. 10. |