



Grundläggande granskning 2022

Alingsås kommun

Nämnd/styrelse:

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanträdesdatum för nämndens/styrelsens behandling:

2022-10-24

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 **2022-09-30** till: viktorja.bernstam@kpmg.se.

Notera att 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.

Vid ev. frågor är ni välkomna att maila uppdragsledare: viktorja.bernstam@kpmg.se

	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Bilaga & sidnr.
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	Ja				Samhällsbyggnadsnämndens budget 2022-2024, s 4-9
	Beskrivning: <ul style="list-style-type: none"> KF prioriterat mål 1: Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv. <ul style="list-style-type: none"> Nämndens mål 1: Upplevelsen av företagsklimatet ska förbättras. Nämndens mål 2: Handläggningstiderna för lovärenden ska minska. Nämndens mål 3: Andelen bygglovsbeslut som fattas inom lagstadgad tidsfrist ska öka. KF prioriterat mål 2: I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling. <ul style="list-style-type: none"> Nämndens mål 4: Ökad materialåtervinning samt ökad biologisk behandling. Nämndens mål 5: Andelen fossiloberoende fordon i kommunorganisationen ska öka. Nämndens mål 6: Antal meter cykelväg i kommunen ska öka. KF prioriterat mål 3: Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen. <ul style="list-style-type: none"> Nämndens mål 7: Öka alingsåsarnas delaktighet och insyn. Nämndens mål 8: Samhällsbyggnadsförvaltningen ska ge god service till alingsåsarna. KF prioriterat mål 5: Alingsås stad och landsbygd ska utvecklas genom ett hållbart samhällsbyggande med bevarad natur och kulturmiljö. <ul style="list-style-type: none"> Nämndens mål 9: Ta fram detaljplaner enligt planprioriteringen. Nämndens mål 10: Öka antalet tillsyner enligt plan- och bygglagen. 					
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?	Ja				Samhällsbyggnadsnämndens budget 2022-2024, s 4-9
	Beskrivning: Genom uppföljning/nyckeltal samt målvärde (2022) i förhållande till nuläge (2021). Följande uppföljning/nyckeltal används: <ul style="list-style-type: none"> SKR Insikt Kolada (U07447), bygglov totalt NKI Handläggningstid, Kolada (U00811), MEDIAN för en- och tvåbostadshus Månatlig uppföljning av handläggningstider, genomsnittligt antal dagar, MEDELVÄRDE för samtliga typer av bygglov samt för förhandsbesked och rivningslov Andel av alla bygglovsbeslut (%) (beviljanden och avslag) som fattas utan att lagstadgad tidsfrist för handläggningstid överskrids d.v.s. utan bygglovsrabatt Andel hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel %, Avfall Sverige, Kolada (U07414) Fossiloberoende fordon i kommunens verksamhet (%), Miljöfordon Sverige (MFS) Kolada, antal meter cykelväg i kommunen, kommunal (N07812) Ökning antal meter ny cykelväg, kommunal Delaktighetsindex (%), Kolada (U00454) Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%), bygglov (U00413, T1). Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%), gator och vägar (U00413, T1). Andel som får svar på e-post inom en dag (%), bygglov (U00442, E3) Andel som får svar på e-post inom en dag (%), gator och vägar (U00442, E3) Gott bemötande vid kontakt med kommunen (%), bygglov (U00486, T5) Gott bemötande vid kontakt med kommunen (%), gator och vägar (U00486, T5) Framdrift detaljplaner baserat på debiteringsgrad i planverksamheten Antal genomförda tillsyner enligt plan- och bygglagen med beslut Antal tillsynstimmar enligt plan- och bygglagen under året 					
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?	Ja				Delårsbokslut 2022, s 6-11
	Beskrivning:					
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?					Delårsbokslut 2022, s 6, "Kommentar"
	Nämndens mål 1, Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI, "Upplevelsen av företagsklimatet ska förbättras". Bedömning: Ej uppfyllt, Kommentar: Företagarnas NKI (nöjd kund index) i byggfrågor var för 2021 fortsatt lågt trots riktade insatser som utökad bemanning av telefontider, erbjudande om fysiska möten och fler antal möten inom handläggningen. Utfallet för 2022 är preliminärt och gäller ärenden som är inrapporterade till och med juni men indikerar ett fortsatt lågt resultat. För att kunna förbättra resultatet krävs ytterligare insatser där medverkan från bygglovsverksamhetens sida på informationsmöten med näringslivet är en aktivitet.					
1.5	Hur ser prognosen ut vid delåret avseende helår 2022 vad avser måluppfyllelsen? Beskrivning: Ej uppfyllt: 1 mål, Delvis uppfyllt: 2 mål, I hög grad uppfyllt: 3 mål, Helt uppfyllt: 1 mål. Ej utvärderade mål: 3 mål					

	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Bilaga
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	Ja				Samhällsbyggnadsnämndens budget 2022-2024
	Beskrivning:					
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	Ja				<p>Månadsuppföljning mars 2022 Månadsuppföljning maj 2022 Fördjupad månadsuppföljning 2022 Delårsbokslut 2022, s 14-31</p> <p>Kommande uppföljningar:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Uppföljning kommer att ske per sista oktober 2022 och även i årsbokslutet (dock ej prognos i årsbokslut).
	Beskrivning:					
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?	Ja				
	Beskrivning: Uppföljning av omedelbara åtgärder: En risk som kräver en omedelbar åtgärd är att bristfällig systematik för projektstyrning kan leda till sämre genomförda projekt. Arbete har under året skett för att systematisera den månatliga uppföljningen av investeringsprojekt. Ett mer systematiserat arbetssätt för tydligare och mer detaljerad planering av kommande investeringsprojekt med tillhörande driftskostnader är under framtagande och kommer att implementeras under hösten.					
2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till fullmäktige i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?					
	Beskrivning: Ej aktuellt.					

	Intern kontroll	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Bilaga
3.1	Finns det en fastställd årlig internkontrollplan för uppföljning av den interna kontrollen?	Ja				Samhällsbyggnadsnämndens budget 2022-2024, Bilaga 1 (s 28-29)
	Beskrivning:					
3.2	Genomförs årliga risk- och väsentlighetsanalyser?	Ja				Samhällsbyggnadsnämndens budget 2022-2024, Bilaga 2 (s 30-32)
	Beskrivning:					
3.3	Har en risk- och väsentlighetsanalys genomförts inför val av kontrollmål i 2021 års internkontrollplan?	Ja				Samhällsbyggnadsnämndens budget 2022-2024, Bilaga 2 (s 30-32)
	Beskrivning: Internkontrollplanen är framtagen utifrån genomförd väsentlighets- och riskanalys. (s 9, Samhällsbyggnadsnämndens budget 2022-2024). En risk som kräver en omedelbar åtgärd är att bristfällig systematik för projektstyrning kan leda till sämre genomförda projekt. Arbete kommer under 2022 ske för att systematisera månatlig uppföljning av investeringsprojekt. Ett mer systematiserat arbetssätt för tydligare och mer detaljerad planering av kommande investeringsprojekt med tillhörande driftskostnader kommer även att tas fram. (s 9, Samhällsbyggnadsnämndens budget 2022-2024).					
3.4	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för IK-planen?	Ja				Delårsbokslut 2022, s 11
	Beskrivning: Nämnden har inte aktivt arbetat med detta föregående år utan fått en genomgång när beslut om budgeten togs.					
3.5	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen?	Ja				
	Beskrivning: Delårsbokslut och årsbokslut.					

3.6	Upprättas en genomförande-/uppföljningsrapport avseende resultatet av genomförda kontroller?	Ja					Delårsbokslut 2022, s 12-13
	Beskrivning:						
3.7	Hur ofta sker rapportering av uppföljning av IK-planen till nämnden/styrelsen?						
	Beskrivning: I boksluten (2 ggr/år)						
3.8	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister?						Delårsbokslut, 2022, s 12-13
	Beskrivning: Delvis. I delårsbokslutets uppföljning av IK-planen har 4 st kontrollpunkter fått anmärkning. Av dessa 4 finns det redovisade åtgärder på 2 av kontrollpunkterna Följande kontrollpunkter har inga redovisade åtgärder: <ul style="list-style-type: none"> - Hanteras lovärenden inom lagstadgad tid? - Hur många bygglov beviljas med avvikelse från detaljplanen? 						

***Vänligen bifoga internkontrollplaner för åren 2021 och 2022.**

	Utmaningar och risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens befintliga utmaningar samt risker och utmaningar på kort och lång sikt (ange minst 5 områden)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Klimatförändringar (torka, bränder, översvämning, negativ påverkan på grödor osv) – Mer klimatförebyggande åtgärder behöver vidtas inom verksamheterna, Agenda 2030 behöver bli en mer naturlig del av verksamheternas dagliga arbete samt mer ekonomiska resurser behöver läggas på klimatanpassningar. Ett exempel på verksamhetens befintliga utmaningar är sensommarens skyfall som orsakat många timmar övertid inom gatuverksamheten. Detta då översvämningar skett på ställen som det normalt inte blir översvämningar på. Det leder även till ett utökat behov av att slamsuga rent rännstensbrunnar, då skyfallen tar med sig mycket smuts m.m., vilket kan orsaka bristande funktion i brunnarna och därmed följdskador för andra. För avfallsverksamhetens insamling och mottagning så ser vi en risk med förseningar i in och utleveranser pga. framtida byggnationer och vägsträckning runt Bälinge. Risk för översvämningar i diken och kring deponi, lakvattendamm och dagvattenbrunnar pga. ökade regnmängder vilket kan medföra utsläpp av lakvatten utanför deponiområde. Drivmedelsförsörjning i verksamheter som arbetar med transporter påverkas av världsläget och agenda 2030. 2. Informationssäkerhet – Ökade risker avseende informationssäkerhet och sekretessbelagd verksamhet, pga ökat antal IT-attacker mot offentliga verksamheter samt att hemarbete tillämpas i högre utsträckning än tidigare. 3. Vattenförsörjning – Långa leveranstider på reservdelar till tekniska anläggningar så som vattenverk, vattentorn mm, till följd av pandemin och världsläget, innebär en ökad risk för leveransavbrott i vattenförsörjningen. Förnysetakten på ledningsnätet, dvs utbyte av befintliga ledningar, behöver öka för att minska riskerna för läckage och leveransavbrott. 4. Ombyggnation Nolhaga avloppsreningsverk – Omfattningen på projektet, ombyggnad under pågående drift samt projektets komplexitet innebär ekonomiska risker. 5. Brottslighet – Risk att organiserad brottslighet sprider sig till och i Göteborgs kranskommuner då mer resurser fokuseras på att motverka den i Göteborgs storstadsområde. 6. Tillväxt: Alingsås är en expansiv kommun med en successivt ökande befolkning och ett stort intresse för etablering hos näringslivet. Trycket på byggnation av bostäder och verksamhetslokaler är högt. En utmaning till följd av detta är att möta upp det framtida transportbehovet. Det gäller både utveckling av infrastruktur och trafikpåverkan som behöver ske i samklang med hållbarhetsmålen.