

# Kommunstyrelsens sammanträde

2017-03-29

Ärende	
<b>21</b>	Uppföljning av internkontroll 2016, Samhällsbyggnadsnämnden Bergslagen
Egna anteckningar	



**Au § 52**

Dnr KS 0006/2017

**Uppföljningsrapport av internkontroll 2016,  
Samhällsbyggnadsnämnden Bergslagen**

**Ärendebeskrivning**

Uppföljningsrapport av internkontroll 2016 rörande dåvarande Bergslagens miljö- och byggnämnd har inkommit. Samhällsbyggnadsnämnden Bergslagen godkände uppföljningsrapporten vid sammanträde den 16 februari 2017 § 33 och översände rapporten till medlemskommunerna för kännedom.

Kommunchef Bo Wallströmer föredrar ärendet.

**Allmänna utskottets beslut**

Allmänna utskottet hänskjuter ärendet till kommunstyrelsen.

\_\_\_\_\_



**BMB**

Bergslagens  
Miljö- och Byggnämnd  
Hällefors Lindesberg  
Ljusnarsberg Nora

# Uppföljningsrapport internkontroll 2016

---

Bergslagens Miljö- och Byggnämnd



## Innehållsförteckning

<b>1 Inledning</b> .....	<b>3</b>
<b>2 Sammanfattning av kontrollmiljön</b> .....	<b>3</b>
<b>3 Uppföljning och testning av internkontroll</b> .....	<b>4</b>
<b>Verksamhet</b> .....	<b>4</b>
Verkställighet av nämndbeslut.....	4
Inköp .....	4
Handläggningstider på bygglov.....	5
Rättssäker handläggning på bygglov .....	5
<b>Personal</b> .....	<b>6</b>
Kompetens .....	6
<b>Ekonomi</b> .....	<b>7</b>
Fakturering.....	7
<b>4 Slutsatser av uppföljning</b> .....	<b>7</b>
<b>5 Förslag till beslut</b> .....	<b>8</b>

# 1 Inledning

Intern kontroll är en viktig del av styrningen och utvecklingen av verksamheten. Intern kontroll syftar ytterst till att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut och fastställda mål uppfylls, genom att kommunstyrelsen, nämnder och bolagsstyrelser upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll, d.v.s. de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m.

## 2 Sammanfattning av kontrollmiljön

Inför att internkontrollplanen för år 2016 antogs, gjordes riskbedömningar utifrån nämndens verksamheter. De risker som bedömdes som mest angelägna att minimera togs med i planen och dessa följs upp under året vid ett eller flera tillfällen. I följande redovisning framgår resultatet av uppföljningen för år 2016.

Processer/rutiner	Risker	Kontrollmoment
Verkställighet av nämndbeslut	◆ Beslut fattat av nämnd har inte genomförts	Kontrollera att fattade nämndbeslut har genomförts
Inköp	◆ Att ingå i avtal utan delegation eller att avtalen inte följs	Kontroll att avtalen är undertecknade av rätt person och att avtalen följs
Handläggningstider på bygglov	◆ Handläggningstider på bygglov följs inte.	Kontroll så att handläggningstiderna följs
Rättssäker handläggning på bygglov	◆ Rättsosäkra beslut i bygglovsärenden	Kontrollera beslut i ärenden
Kompetens	◆ Brist i överföring av kompetens när personal slutar eller långtidssjuka	Att säkerställa att kompetensen hos nyckelpersoner överförs till fler handläggare
Fakturering	◆ Bygglov faktureras inte.	Kontroll att fattade bygglovsbeslut faktureras
	● Fattade avgiftsbeslut inom livsmedelsavdelningen faktureras inte.	Kontroll att fattade avgiftsbeslut faktureras
	● Uppdrag på mätningskontoret faktureras inte	Kontrollera att uppdrag på mätningskontoret faktureras

### 3 Uppföljning och testning av internkontroll

Område:

#### Verksamhet

Processer/rutiner:

#### Verkställighet av nämndbeslut

Risker:

Beslut fattat av nämnd har inte genomförts



Kontrollmoment	Resultat	Kommentar
 Kontrollera att fattade nämndbeslut har genomförts	Ingen avvikelse	Ingen avvikelse har noterats, fattade nämndbeslut har genomförts. I två trafikärenden om lokala trafikföreskrifter finns det inte någon notering i ärendehanteringssystemet om att skyltning är beställd eller genomförd. Det behöver dock inte betyda att åtgärden inte är genomförd, utan att dokumentationen är bristfällig.


Processer/rutiner:

#### Inköp

Risker:

Att ingå i avtal utan delegation eller att avtalen inte följs



Kontrollmoment	Resultat	Kommentar
 Kontroll att avtalen är undertecknade av rätt person och att avtalen följs	Ingen avvikelse	Avtalen är undertecknade av behörig person.

Processer/rutiner:

### Handläggningstider på bygglov

Risker:

Handläggningstider på bygglov följs inte.



Kontrollmoment	Resultat	Kommentar
◆ Kontroll så att handläggningstiderna följs	Mindre avvikelse	Genomsnittlig handläggningstid för beslutade ärenden för år 2016 är mellan 6-7 veckor, vilket visar på en mindre avvikelse. Endast ärenden som inkommit från 2016-01-01 har tagits med i urvalet. Anmälningens ärenden har separerats i urvalet då ändring i lagstiftning trädde i kraft 1 juli 2016. Genomsnittlig handläggningstid är även där 6-7 veckor. Åtgärder har satts in under året för att få ner handläggningstiderna och en förbättring har skett under hösten.

Processer/rutiner:

### Rättssäker handläggning på bygglov

Risker:

Rättsosäkra beslut i bygglovsärenden



### Vad kan gå fel

Sökanden får olika beslut beroende på handläggare

Kontrollmoment	Resultat	Kommentar
◆ Kontrollera beslut i ärenden	Mindre avvikelse	Mindre avvikelse har noterats. I stückprovsgranskning har hänvisning till fel paragraf gjorts om fastigheten ligger inom eller utanför planlagt område. PBL 9 kap. § 30 eller 9 kap. § 31.

Område:  
**Personal**


Processer/rutiner:  
**Kompetens**

Risker:  
Brist i överföring av kompetens när personal slutar eller långtidssjuka



### Vad kan gå fel

Tappar kompetensen när personer med nyckelkompetens slutar  
Avsaknad av backup system

Kontrollmoment	Resultat	Kommentar
 Att säkerställa att kompetensen hos nyckelpersoner överförs till fler handläggare	Mindre avvikelse	Enheterna arbetar med att skriva ner rutiner för att minska sårbarheten vid sjukskrivning eller när personal slutar. Ingen avvikelse finns på tre av enheterna, medan en mindre avvikelse finns inom Stadsarkitektkontoret. Ett nytt arbetssätt håller på att införas på bygglov där minst två handläggare ska jobba med samma typ av ärenden, även detta för att minska sårbarheten. Veckomöten på bygglov har införts där ärenden diskuteras gemensamt vilket ger erfarenhetsutbyte och samsyn i frågor. Kompetensinventering genomförs varje år av personalen på enheten för livsmedelskontroll, vilken visar att tillräcklig kompetens finns kvar om någon slutar eller blir sjuk inom enheten.



Område:


## Ekonomi

Processer/rutiner:

### Fakturering


Risker:

Bygglov faktureras inte.

Kontrollmoment	Resultat	Kommentar
 Kontroll att fattade bygglovsbeslut faktureras	Ingen avvikelse	I dagsläget inga avvikelser. Halvårsuppföljningen visade på en avvikelse som åtgärdades omedelbart. En rutin finns, där ekonomiassistent gör uppföljning varje månad, om något bygglov inte är debiterat meddelas handläggaren och åtgärdar det omgående.


Risker:

Fattade avgiftsbeslut inom livsmedelsavdelningen faktureras inte.

Kontrollmoment	Resultat	Kommentar
 Kontroll att fattade avgiftsbeslut faktureras	Mindre avvikelse	Vid kontroll hade samtliga avgiftsbeslut utom ett fakturerats, vid halvårsuppföljningen var det två avgiftsbeslut som inte fakturerats. Rutiner finns för hur man ska registrera faktureringen och det är en mycket liten avvikelse i förhållande till mängden. Ska fortsätta kontrolleras i efterhand under år 2017 för att säkerställa att rutinerna följs.

Risker:

Uppdrag på mätningkontoret faktureras inte

Kontrollmoment	Resultat	Kommentar
 Kontrollera att uppdrag på mätningkontoret faktureras	Ingen avvikelse	Alla avslutade ärenden är fakturerade.

## 4 Slutsatser av uppföljning

Att aktivt arbeta med riskerna i verksamheterna gör att kvaliteten på verksamheten förbättras. Resultatet i uppföljningen visar att enheterna har arbetat med att minimera de risker som finns så långt det är möjligt. I de fall mindre avvikelser rapporterats har dessa avvikelser genast åtgärdats. Några av de avvikelser som noterades i halvårsuppföljningen kvarstår vid helårsuppföljningen. Åtgärder finns för att minimera dessa risker, men det är svårt att helt få bort dessa avvikelser. De

risker som visade på avvikelser är med i 2017 års interkontrollplan så att nämnden kan följa upp att verksamheten fortsätter att arbeta för att minimera riskerna.

## **5 Förslag till beslut**

Samhällsbyggnadsnämnden Bergslagen godkänner uppföljningen av internkontrollplanen för 2016 och överlämnar den till kommunstyrelsen i Lindesbergs kommun.