

Tillsynsnämnden

Inför träff med revisionen 26 oktober 2020 kl 09.00 – 10.30

Revisionen har på uppdrag av kommunfullmäktige till uppgift att granska all verksamhet. Detta för att fullmäktige ska få vägledning inför deras beslut i ansvarsfrågan.

I Kommunallagens 12 kap framgår det att "Revisorerna granskar årligen i den omfattning som följer av god revisionsred all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden..... Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig."

Som en del i den årliga granskningen träffar kommunens revisorer respektive nämnd. Inför dessa träffar önskar revisorerna ett dokumenterat svar kring nedan frågor. **Nämndens svar skickas till Ordf Ingemar Steneteg på ingemar@steneteg.se innan träff.** Vid mötet diskuteras frågorna samt eventuella följdfrågor. Grunden är densamma oavsett nämnd medan vissa frågeställningar/uppföljningar blir specifika. Samtliga träffar dokumenteras och ligger bl.a. till grund för revisorernas ställningstagande i ansvarsfrågan. Någon skriftlig återrapportering till nämnd görs inte.

- Redogör för hur nämnden styr och följer upp verksamheten?

Nämnden fastställer årligen en behovsutredning och en tillsynsplan utifrån tilldelade resurser. Uppföljning sker vid delårsbokslut och bokslut över året. Fortlöpande sker redovisning av delegeringsbeslut. Internkontrollen följs upp och redovisas. Covid -19 har påverkat främst livsmedelstillsynen av skolkök. Det har inneburit en tillsynsskuld, där planerad tillsyn skjutits framåt och får tas igen framåt.

- Redovisa vilka eventuella åtgärder som vidtagits med anledning av bristande måluppfyllelse (verksamhet och ekonomi) eller följsamhet mot lagkrav?

Mål och nyckeltal saknas. Budgeten följs. Tillsynsnämnden saknar egen personal. Verksamheten har en tillsynsplan och följer samhällsbyggnadsnämndens behovsutredning.

- Hur arbetar nämnden med intern kontroll, görs årliga riskbedömningar? Vilken är nämndens samlade bedömning av intern kontrollen? Vilka eventuella åtgärder har vidtagits som resultat från föregående års uppföljningar?

Internkontrollen redovisas samtidigt med delårsbokslut. Inga extra åtgärder har vidtagits utifrån internkontrollen, se bilagd redovisning.

- Har nämnden beslutat om delegationsordning och hur säkerställer nämnden att delegationsordningen efterlevs?

*Ja. Alla beslut tagna på delegering redovisas på nästkommande nämndsmöte.
Revidering av delegeringsordningen kommer ske under hösten 2020.*

- Vilka är verksamhetens kritiska/väsentligaste processer?

Tillsyn av dricksvatten och livsmedellokaler.

- Hur ser nämnden på samverkan? Fungerar samverkan med nämnder och förvaltningar, är ansvar och roller tydliga?

Samverkan fungerar väl inom nämndens område gentemot SBN.

- Verksamhetens styrkor, svagheter och utmaningar (kort och långsikt)?

Tillsynsnämnden har få ärenden. Det är svårt att upprätthålla kunskap och kontinuitet. Ett förslag är att nämnden får tillsynsansvaret över hela kommunens verksamhet och då avlasta samhällsbyggnadsnämnden..

- Planeras det för några organisationsförändringar närmsta tiden?

Nej

- Hur har Covid-19 påverkat verksamheten och vilka konsekvenser, både utifrån verksamhet, personal och ekonomi? Vilken uppföljning har skett till nämnden?

Covid -19 har påverkat främst livsmedelstillsynen av skolkök. Det har inneburit en tillsynsskuld, där planerad tillsyn skjutits framåt och får tas igen framåt. Personalen har också engagerats i krisarbetet kring pandemin och tagit tid från ordinarie verksamhet. Förhoppningsvis kommer kompensation för tidsbortfallet.

- Hur säkerställer nämnden att åtgärder vidtas utifrån tidigare genomförda revisionsgranskningar?

Genomgång av revisionsrapporten vid nämndens möte.

Har ni ytterligare områden/frågor som ni vill ta upp är det möjligt!

E:\Stefan A\TN\Revisorer