



Datum  
2023-05-02

Diarienummer  
BTN-2023/109.109

Handläggare  
Maria Gren  
Maria.Gren@huddinge.se

Bygglövs- och tillsynsnämnden

## Grundläggande granskning av kommunstyrelse och nämnder – svar på skrivelse från Huddinge kommuns revisorers revisionsgrupp 1

### Förslag till beslut

Bygglövs- och tillsynsnämnden överlämnar förvaltningens tjänsteutlåtande, daterat den 2 maj 2023, till Huddinge kommuns revisorers revisionsgrupp 1, som svar på skrivelse om *Grundläggande granskning av kommunstyrelse och nämnder*.

### Sammanfattning

Huddinge kommuns revisorers revisionsgrupp 1 har till bygglövs- och tillsynsnämnden skickat KPMG:s rapport ”grundläggande granskning av kommunstyrelse och nämnder” för yttrande. Den sammanfattande bedömningen är att styrelse och nämnder i allt väsentligt har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Utifrån bedömningen lämnar revisionsgrupp 1 fem rekommendationer till kommunstyrelsen och samtliga nämnder.

Förvaltningen kommenterar revisionsgruppens rekommendationer under rubriken ”förvaltningens synpunkter” i sitt tjänsteutlåtande daterat den 2 maj 2023.

### Beskrivning av ärendet

KPMG har på uppdrag av Huddinge kommuns revisorers revisionsgrupp 1 genomfört en grundläggande granskning av kommunstyrelse och nämnder, i enlighet med revisionsplanen för 2022. Såväl revisionsgrupp 1 som KPMG bedömer utifrån granskningen att nämnder och styrelse i allt väsentligt har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Revisionsgrupp 1 lämnar utifrån granskningens resultat följande fem rekommendationer till kommunstyrelsen och samtliga nämnder:

- Fortsätta arbeta på ett ändamålsenligt och systematiskt sätt framöver, med målsättningen att samtliga mål ska uppfyllas i hög eller mycket hög grad.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress  
Huddinge kommun  
Miljö- och bygglövsförvaltningen  
141 85 Huddinge

Besök  
Hälsövägen 7  
Flemingsberg

Tfn vxl 08-535 300 00

mbf@huddinge.se  
www.huddinge.se



- Noga följa den ekonomiska utvecklingen framöver, särskilt beaktat det svårare ekonomiska läget för närvarande, för att i god tid kunna vidta åtgärder i respektive verksamhet om negativa budgetavvikelser av något slag konstateras eller befaras.
- Framöver genomföra ytterligare arbete för att säkerställa att den interna kontrollen för kommunen som helhet blir likvärdig. Bedömning har gjorts att den planerade översynen av internkontrollprocessen är viktig i det fortsatta arbetet. Översynen är en del i att stärka såväl kommunens som kommunstyrelsens arbete med intern kontroll.
- Arbeta vidare med de områden i respektive styrelses eller nämnds internkontrollplan, där arbetet inte har kunnat slutföras under 2022.
- Arbeta vidare med de områden som bedöms som viktiga och prioriterade utifrån revisionsgranskning eller annan extern granskning.

### **Förvaltningens synpunkter**

Förvaltningen håller med revisorerna om att målsättningen bör vara att samtliga mål ska uppfyllas i hög eller mycket hög grad. Att arbeta ändamålsenligt och systematiskt för att nå hög måluppfyllelse ingår i nämndens systematiska förbättringsarbete.

Förvaltningen och nämnden följer noga den ekonomiska utvecklingen och ska fortsätta så, för att i god tid kunna vidta nödvändiga åtgärder.

Den planerade översynen av kommunens internkontrollprocess är, precis som revisorerna konstaterar, viktig för att kunna stärka internkontrollarbetet i kommunen. Förvaltningen har därför för avsikt att delta i översynen.

Nämnden har en eftersläpande riskreducerande åtgärd från sin internkontrollplan för 2022. Nämnden har inte full rådighet över riskåtgärden, som rör GDPR-efterlevnad, varför den inte kunde omhändertas 2022. Förvaltningen arbetar för att åtgärden ska kunna slutföras senast 2024.

Rekommendationer från revisionsgranskningar och andra externa granskningar hanteras löpande när sådana inkommer.

### **Hållbarhet och barnkonventionen**

Förvaltningens förslag till beslut bedöms inte få några konsekvenser ur ett hållbarhets- eller ett barnrättsperspektiv.



## Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut bedöms inte få några ekonomiska eller juridiska konsekvenser för nämnden.

Toralf Nilsson  
Teknisk direktör

Tove Bodin  
Administrativ chef

## Bilagor

- Bilaga 1. Revisionsrapporten ”Grundläggande granskning av kommunstyrelse och nämnder”
- Bilaga 2. Revisionskrivelse

## Beslutet ska skickas till

Huddinge kommuns revisorers revisionsgrupp 1  
Kommunstyrelsen