



Sbn § 62

Dnr SBN 2019/131

## **Svar på missiv – Granskning av kommunens kontroll vid avyttring av inventarier**

### **Samhällsbyggnadsnämndens beslut**

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att förvaltningen tar fram adekvata dokument för att höja kvalitén av rutiner och processer vid avyttringar av inventarier

### **Ärendebeskrivning**

Den rapport som utarbetas av EY på uppdrag av revisionen visar ett antal avyttringar som gjorts av samhällsbyggnadsverksamheten. Kritiken från revisionen handlar främst om avsaknad av kontroll i internkontrollplanen, att det ska utarbetas dokumenterade rutiner samt att avyttringar bokförs på samma sätt.

Samhällsbyggnadsverksamheten tar kritiken på fullt allvar. Den förändring som skett genom inrättande av nämnd istället för utskott leder också till förändringar av styrningen och kontrollen. Nämnden har exempelvis inte någon egen internkontrollplan eller utarbetat mätetal som följer upp de mål som nämnden har antagit. Samhällsbyggnadsverksamheten anser att det viktigt att utarbeta dokumenterade rutiner. Det är ett arbete som får ske i nära samarbete med ekonomifunktionen och kommunlednings-kontoret.

Samhällsbyggnadsverksamheten kommer under hösten, då omorganiseringen har fullt ut verkställts, utarbeta en internkontroll och säkerställa att de rutiner och processer som finns efterlevs enligt gängse styrdokument/rutiner.

### **Förvaltningens förslag till beslut**

Förvaltningen tar fram adekvata dokument för att höja kvalitén av rutiner och processer vid avyttringar av inventarier

Justerandes sign			
------------------	--	--	--



Sbn § 62 forts.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse Samhällsbyggnadschef Niklas Sommelius,  
handlingsid: Sbn 2019.743

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

---

Justerandes sign			
------------------	--	--	--