



Lena.medin@kpmg.se

## Revisionsrapport - Grundläggande granskning

### Beslut

Svara KPMG, för vidarebefordran till revisorerna, med informationen under rubrik Svar på revisionsrapport

### Ärendet

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en grundläggande granskning för att bedöma om nämnden har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Revisionen önskar att nämnden lämnar synpunkter på de slutsatser som är redovisade i rapporten senast den 23 april 2021.

Revisionen rekommenderar nämnden att

- säkerställa styrning och uppföljning mot kommunfullmäktiges mål
- löpande följa upp intern kontroll under året.

### Svar på revisionsrapport

Från och med 2021 har Timrå kommun en ny styrmodell. Det är första året med den nya styrmodellen och nämnden har arbetat för att säkerställa att styrning och uppföljning bidrar till kommunfullmäktiges mål. Enligt den nya styrmodellen avser nämnden att beskriva bidrag till effekter för de nämnden är till för.

De identifierade riskerna, från risk- och väsentlighetsanalysen, ingår i internkontroll för 2021. Några punkter har fortfarande högt kvantifieringsvärde utan att ingå i internkontrollen. Det är därför att de punkterna enklast följs upp/kontrolleras via andra strukturer än internkontrollen.

### Beslutsunderlag

Revisionsrapport "Grundläggande granskning"

Exp / 2021

FÖR MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

Karina Nordgren  
Ordförande Miljö- och byggnadsnämnden.