



**För kännedom:**  
Fullmäktiges presidium,  
Partiernas gruppleddare  
Kommunstyrelsen

Miljö- och tillsynsnämnden

## Årlig övergripande granskning 2015

Revisorerna granskar årligen all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisionens uppgift enligt kommunallagen är att ge underlag till fullmäktiges prövning om:

- Verksamheten sköts ändamålsenligt
- Verksamheten ur ekonomisk synvinkel sköts tillfredsställande
- Räkenskaperna är rättvisande
- Den interna kontrollen är tillräcklig

Som en del av den årliga granskningen genomför revisorerna nämndsbesök för att övergripande diskutera nämndens arbete med styrning, uppföljning och kontroll. De förtroendevalda revisorerna och KPMG har träffat Miljö- och tillsynsnämnden 2015-09-04 för att diskutera nämndens arbete med utgångspunkt från ett antal frågeställningar som har skickats ut i förväg.

I bifogad rapport sammanfattas iakttagelser från mötet.

Vi vill lyfta fram följande synpunkter:

- Nämnden behöver ange vad som behöver prioriteras för att säkerställa att tillsyn kan utföras i tillräcklig omfattning.

Revisorerna överlämnar härmed granskningsrapporten för kännedom och yttrande. Yttrande från miljö- och tillsynsnämnden önskas senast den 29 april 2016.

För Piteå kommuns revisorer

  
Anders Berg  
Ordförande

  
Hans Lundström  
Revisor



**Piteå kommun**

**Årlig övergripande granskning 2015**  
**Miljö- och tillsynsnämnden**

Offentlig sektor  
KPMG AB  
*22 februari 2016*  
*Antal sidor: 4*

## 1. Inledning

Revisorerna granskar årligen all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisionens uppgift enligt kommunallagen är att ge underlag till fullmäktiges prövning om:

- Verksamheten sköts ändamålsenligt
- Verksamheten ur ekonomisk synvinkel sköts tillfredsställande
- Räkenskaperna är rättvisande
- Den interna kontrollen är tillräcklig

I den årliga granskningen ingår att följa verksamheten löpande under året genom att ta del av grundläggande dokument och det löpande flödet av ärenden och beslut. Delårsrapport och årsredovisning granskas för att bedöma hur resultaten förhåller sig till fullmäktiges mål för den ekonomiska hushållningen.

Revisorerna genomför också nämndsbesök för att övergripande diskutera nämndens arbete med styrning, uppföljning och kontroll. De förtroendevalda revisorerna och KPMG har träffat Miljö- och tillsynsnämnden 2015-09-04 för att diskutera nämndens arbete med utgångspunkt från ett antal frågeställningar som har skickats ut i förväg.

I denna rapport sammanfattas väsentliga iakttagelser och intryck från mötet samt våra kommentarer.

## 2. Gemensamma frågor till samtliga nämnder och styrelser

Vid mötet med nämnden diskuterades ett antal frågeställningar med koppling till nämndens ansvar enligt kommunallagen.

Frågorna syftar till att på en övergripande nivå ge revisorerna svar på följande två huvudfrågor:

- Är nämndens styrning, ledning och uppföljning tillräcklig för att säkerställa att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt?
- Har nämnden ett system för att säkerställa en god intern kontroll?

Nedan redovisas iakttagelser och kommentarer till frågeområdena.

### 1. Beskriv nämndens verksamhetsmässiga nuläge och hur utvecklingen ser ut framåt.

Nämnden är en myndighetsnämnd med fyra områden:

- Livsmedelskontroller
- Hälsoskydd
- Alkoholhandläggning
- Miljöskyddstillsyn

Miljö- och tillsynsnämnden övertar frågor från Samhällsbyggnadsnämnden där denne själv är byggherre, alltså jävrig i egna frågor t ex eget bygglov.

Inom något område, bl a miljötillsyn, är man något underbemannad vilket medfört att man ligger efter i planeringen. Detta kan enligt ledamöterna på sikt innebära en miljöfara.

## **2. Beskriv nämndens ekonomiska nuläge och hur utvecklingen ser ut framåt.**

Nämnden bedömer att det ekonomiska läget inte är bekymmersamt, men konstaterar att nämnden själv dragit över budget, bland annat beroende på att man är en ny nämnd samt att första året efter ett val alltid kostar en nämnd mer bl a för utbildning av ledamöterna. Prognosen för helåret är att budget kommer att hållas.

## **3. Har nämnden tillräckliga resurser för att kunna fullgöra sitt uppdrag?**

Nämnden har budget för nämndsarbetet och för tjänsteköp av personal. Nämndsledamöterna anser det svårt att kunna styra resurserna för att t ex kunna prioritera ett visst område då nämnden inte förfogar över personalen. Ledamöterna ser ett bekymmer vad gäller nämndens möjligheter att styra verksamheten till följd av detta.

Med de personella resurser nämnden har nu är bedömningen att t ex tillsynen av enskilda avlopp inte kommer att kunna utföras i tillräcklig omfattning.

## **4. Beskriv nämndens arbete med mål och bedömning av måluppfyllelse/resultat.**

Nämnden arbetar utifrån fullmäktiges prioriterade mål inom följande områden:

- 43 000 invånare år 2020
- Attraktiva och varierande boendemiljöer
- En samhällsgemenskap med mångfald som grund

Nämnden försöker bidra till att ovanstående mål ska uppnås genom att ha en effektiv ärendehandläggning för att snabbt få fram nödvändiga tillstånd utan att vara slarviga.

Mångfaldsmålet arbetar nämnden med genom att behandla alla lika och vara särskilt hjälpsamma mot de som är i underläge t ex för att man behöver hjälp med språket.

## **5. Finns inom nämndens förvaltning de kompetenser/funktioner som behövs för de uppgifter som ska utföras?**

Nämnden har för få personella resurser avseende hälsoskydd och miljötillsyn. I övrigt anser ledamöterna att nämnden har tillgång till de kompetenser som behövs.

Nämnden har hittills kunnat tillsätta de tjänster som annonserats. Däremot ser man att det är färre sökande att välja bland.

Arbetsmiljön bedöms av ledamöterna vara en viktig faktor för att behålla och locka personal. Personalen ska trivas och utvecklas i verksamheten. Inom just tillsynsverksamheten är personalomsättningen inte så stor då det inte är så många som söker sig bort från den verksamheten.

**6. Finns det några pågående eller planerade samarbetsprojekt med andra förvaltningar inom kommunen, alternativa utförare, kommunala bolag, andra kommuner?**

Nämnden försöker vara samarbetsinriktad, men får samtidigt vara vaksam på att inte förlora oberoendet gentemot övriga nämnder så att tillsynsmöjligheten går förlorad.

Nämnden har samarbete med kommunerna inom Fyrkanten kring gemensamma problem. Miljöproblem är i hög grad gränsöverskridande. Har ett antal gemensamma sammanträden per år.

Förvaltningen handlägger Älvsbyns ärenden avseende alkoholtillstånd och tillsyn.

I frågor gällande Bottenviken samarbetar nämnden med berörda kustkommuner.

**7. Hur arbetar nämnden med den interna kontrollen inom verksamhetsområdet?**

Internkontrollplan fastställdes på dagens sammanträde.

På varje sammanträde behandlas ekonomi och delegationsärenden. Alla ledamöter får del av delegationsbesluten före sammanträdena.

**8. Övrigt som kan vara av intresse för nämnden att delge revisionen.**

Vid mötet påtalade nämndsledamöterna ev risker som kan finnas gällande vattentäkter och föroreningar från enskilda avlopp m m.

## **Specifika frågor till Miljö- och tillsynsnämnden 2015**

**9. Ny organisation inom samhällsbyggnadsområdet. Hur långt har man kommit? Har nämnden funnit fungerande arbetsformer etc?**

Ledamöterna bedömer att den nya organisationen fungerar bra inom nämndens områden. Däremot anser de att det har varit lite för kort om tid mellan nämnd och arbetsutskott. Nämndsprocessen kommer därför att ses över i den delen.

**10. Hur fristående är nämnden om en förvaltning inte följer lagar och förordningar?**

Nämnden har full frihet att agera. Det finns inga formella hinder för detta. När det gäller kommunens egna verksamheter är det särskilt viktigt att nämnden håller på sitt oberoende och att det ständigt förs en diskussion kring detta.

Nämndsledamöterna anser inte att det är något problem att samhällsbyggnadsförvaltningen styrs av två nämnder då man upplever att det inom förvaltningen finns en stor respekt mellan de olika enheterna och deras olika roller samt den gränsdragning som finns och måste hållas.

**11. Vilken utbildning har nämnden fått? (Allmän utb i rollen som förtroendevald. Verksamhetsspecifik utbildning)**

Nämndsledamöterna har fått utbildning i början av mandatperioden. Vid mötet framkom synpunkter om behov av mer utbildning gällande lagstiftningen för de verksamheter nämnden ansvarar för.

Piteå dag som ovan



Ingegerd Mannfeldt  
*Certifierad kommunal revisor*  
*Kundansvarig*