



För kännedom:  
Fullmäktiges presidium  
Partiernas gruppleddare

## Miljö-, bygg- och räddningsnämnden Kommunstyrelsen

### Granskning styrning och intern kontroll inom Miljö-, bygg- och räddningsnämnden samt kommunstyrelsen

I egenskap av revisorer i Gällivare kommun har vi genomfört granskning av styrning och intern kontroll inom Miljö-, bygg- och räddningsnämnden samt Kommunstyrelsen. Det är viktigt att poängtera att granskningen avser Miljö-, bygg- och räddningsnämnden, Kommunstyrelsen samt de enskilda ledamöterna i respektive organ för år 2022.

Granskningens syfte har varit att bedöma om Nämnden har säkerställt en ändamålsenlig styrning av sin organisation genom korrekta och lämpliga styrdokument och rutiner kring återrapportering och beslut, samt ifall Nämndens interna kontroll inom granskade områden är tillräcklig.

Vidare har granskningens syfte varit att bedöma om Kommunstyrelsen säkerställer en ändamålsenlig uppsikt över Nämnden inom berörda områden, samt ifall Kommunstyrelsen säkerställt en ändamålsenlig hantering av sitt reglementerade ansvar för säkerhetsfrågor inom Kommunen.

I granskningen har vi biträts av sakkunniga från PwC.

Vår **sammanfattande revisionella bedömning** är följande:

I juni 2022 initierade Kommunen Utredningen avseende Kommunens bygglovshantering. Anledningen till detta var att det framkommit uppgifter om att tjänstepersoner inom Förvaltningen hade erbjudits mutor i samband med bygglovsansökningar. Granskningen omfattar inte vad Utredningen kom fram till eller situationen som sådan på Bygglövsavdelningen. Vi granskar enbart Kommunstyrelsen och Nämnden utifrån de revisionsfrågor som vi redovisar för nedan i rapporten.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att Nämnden **ej** säkerställt en ändamålsenlig styrning av bygglovsprocessen då det saknas spårbarhet i Nämndens kontroll av bygglovsprocessen och spårbarhet i hur de arbetar med sina styrdokument samt att Nämnden inte vidtagit några åtgärder för att utöva sin styrning avseende bygglovsprocessen. Nämnden har **i allt väsentligt** säkerställt att delegationsordningen är lag - och ändamålsenlig. Emellertid har Förvaltningen sett ett behov av att ändra delegationsordningen, vilket tyder på att delegationsordningen inte varit helt anpassad till verksamheten. Återrapportering till Nämnden sker **delvis** på ett ändamålsenligt sätt genom att samtliga beslut som tas på delegation anmäls till Nämnden och sammanställs i en förteckning inför varje sammanträde i Nämnden. Insynen har varit bristfällig då Nämnden vid sammanträdena inte tagit del av själva delegationsbesluten. Nämnden har vidtagit åtgärder för att skapa bättre förutsättningar vad gäller insyn i återrapportering av

Postadress  
Gällivare kommun  
982 81 GÄLLIVARE

Telefon  
0970-8180 00

Bankgiro  
754-1576



beslut fattade på delegation. Dock har Nämnden själv först ett år efter att Nämnden fått kännedom om situationen på Bygglövsavdelningen tagit beslut om ny delegationsordning och Nämnden kan därför **inte** anses ha vidtagit tillräckliga åtgärder avseende delegationsordning och specifikt den del av delegationsordningen som får påverkan på bygglovsprocessen.

Kommunstyrelsen har **delvis** säkerställt en löpande uppsikt över Nämndens verksamhet. Återrapportering har skett kontinuerligt men spårbarheten är låg då återrapporteringen sker under en informationspunkt vid Kommunstyrelsens sammanträden samt att Delårsrapporten och Årsredovisning endast återger genomförd internkontroll i verksamhetsberättelsen vilket försvårar möjligheten att identifiera utfallet av internkontrollen. Med hänsyn till att Kommunstyrelsen **inte** vidtagit några åtgärder gentemot Nämnden samt att vi inte kunnat verifiera informationen som Kommunstyrelsen tagit del av avseende situationen på Bygglövsavdelningen kan vi därför ej konstatera att Kommunstyrelsen vidtagit tillräckliga åtgärder gentemot Nämnden. Vi har heller inte kunnat verifiera den information som Kommunstyrelsen fått ta del av från Säkerhetschefen och heller inte kunnat verifiera Kommunstyrelsens beslut om att beställa Utredningen och därför går det **inte att bedöma** frågan huruvida Kommunstyrelsen fullgjort sitt reglementerade ansvar som säkerhetssamordnare när Kommunstyrelsen utrett situationen på Bygglövsavdelningen.

Både Nämnden och Kommunstyrelsen har upprättat styrdokument och rutiner kring delegation, internkontroll och säkerhetsfrågor som i stort sett är ändamålsenliga. Både Nämnden och Kommunstyrelsen har vid sina sammanträden stående punkter som rör återrapportering av delegationsärenden och pågående ärenden. KSO har en kontinuerlig dialog både med nämndsordförandena och förvaltningscheferna i syfte att erhålla återrapportering av verksamheterna.

Likväl har vi konstaterat brist i återrapporteringen då spårbarheten är väldigt låg. Detta beroende på att återrapportering vid sammanträden i många fall hanteras som information som inte protokollförs och att möten mellan Kommunstyrelsen, Nämndsordföranden och Förvaltningschefen inte protokollförs. Återrapportering av internkontrollen redovisas inte särskilt i vare sig Delårsrapporten eller Årsredovisning vilket innebär att det svårligen går att följa fullt ut hur nämnder och utskott bedriver sina verksamheter.

Nämnden har själv inte vidtagit några åtgärder trots sitt ansvar enligt KL att se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som Kommunfullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. Förvaltningen har vidtagit ett flertal åtgärder men det förtar inte Nämndens ansvar.

Kommunstyrelsen arbetar delvis på ett ändamålsenligt sätt för att fullgöra sitt ansvar enligt Säkerhetspolicyn. Kommunen har anställt Säkerhetschefen som har ett övergripande ansvar och som svarar direkt gentemot Kommundirektören som i sin tur kontinuerligt informerar Kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har fått information kring



situationen på Bygglovsavdelningen och de har också beställt Utredningen när Nämnden begärde att sådan krävdes. Inte heller har denna information som Säkerhetschefen och Kommundirektören lämnat till Kommunstyrelsen blivit protokollförd vilket innebär låg spårbarheten även i detta sammanhang.

Vår granskning har enbart omfattat år 2022. Vi har dock vid genomförda intervjuer förstått att tjänstepersoner på Bygglovsavdelningen sedan 2013 inte debiterat vissa bygglovssökanden för erhållna bygglov. Vi har vidare förstått att detta framkommit i samband med att situationen på Bygglovsavdelningen kom till Förvaltningschefens kännedom. Nämnden har vidtagit åtgärder som har resulterat i ett nytt ärendesystem i vilket det inte är möjligt att underlåta att debitera på sådant sätt som tidigare varit möjligt.

Med utgångspunkt i ovanstående bedömning lämnar vi följande **rekommendationer**:

- Att Nämnden ser över sina rutiner kring och formerna för Nämndens plan för internkontroll i syfte att kunna säkerställa att internkontrollen ger en korrekt och tillräcklig bild av Förvaltningens verksamhet. Detta i syfte att kunna säkerställa att Förvaltningens verksamhet, inbegripet bygglovsprocessen, bedrivs på ett ändamåls- och lagenligt sätt.
- Att Nämnden ser över sina rutiner kring och formerna för Nämndens internkontroll för att säkerställa spårbarheten av Nämndens internkontroll.
- Att Nämnden arbetar fram riktlinjer för hur Förvaltningen ska arbeta med bygglovsprocessen för att säkerställa en ändamålsenlig styrning, samt att Nämnden etablerar ett systematiskt kontrollsystem som kan ge Nämnden regelbunden insyn i Förvaltningens arbete.
- Att Nämnden ser över sina rutiner kring och formerna för internkontroll av EKO-riktlinjerna i syfte att säkerställa efterlevnaden av riktlinjerna.
- Att Kommunstyrelsen ser över sina rutiner kring och formerna för Kommunstyrelsens plan för internkontroll i syfte att kunna säkerställa sin uppsikt över övriga nämnders verksamhet.
- Att Kommunstyrelsen ser över sina rutiner kring och formerna för Nämndens återrapportering till Kommunstyrelsen i syfte att uppnå spårbarhet och transparens.
- Att Kommunstyrelsen ser över sina rutiner kring och formerna för arbetet med Säkerhetspolicyn i syfte att säkerställa Kommunens efterlevnad av Säkerhetspolicyn.

Det är viktigt att poängtera att granskningen avser Miljö-, bygg- och räddningsnämnden, Kommunstyrelsen samt de enskilda ledamöterna i respektive organ för år 2022. Vi emotser svar på vilka ev. åtgärder som Nämnd och Kommunstyrelsen avser vidta baserat på de slutsatser som vår granskning över revisionsåret 2022 påvisat. Vi emotser svar från Miljö-, bygg- och räddningsnämnden respektive Kommunstyrelsen till 2023-10-31.



**Revisorerna**

För revisorerna i Gällivare kommun, dag som framgår av digital signering,

Christer Nordmark  
Ordförande

Bernt Nordgren  
Revisor

---

Bilaga: Revisionsrapport ”Granskning styrning och intern kontroll inom Miljö-, bygg- och räddningsnämnden samt kommunstyrelsen”, PwC maj 2023

# Deltagare

---

**GÄLLIVARE KOMMUN** 212000-2726 Sverige

***Signerat med Svenskt BankID***

---

Namn returnerat från Svenskt BankID: BERNT NORDGREN

Bernt Nordgren

***2023-05-31 18:26:24 UTC***

---

Datum

Leveranskanal: E-post

***Signerat med Svenskt BankID***

---

Namn returnerat från Svenskt BankID: CHRISTER NORDMARK

Christer Nordmark

***2023-05-31 15:30:22 UTC***

---

Datum

Leveranskanal: E-post