

**För kännedom:**

Kommunstyrelsen

Fullmäktiges presidium

Partiernas gruppledare

Service- och tekniknämnden**Granskning av avfallshanteringen**

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Gällivare kommun genomfört en granskning av om service- och tekniknämnden bedriver avfallsverksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna kontrollen inom området är tillräcklig. Utgångspunkter i granskningen har varit nämndens styrning av verksamheten, nämndens användning av mätetal, befintliga system och rutiner för mätning av kundnöjdhet, samt verksamhetens måluppfyllelse.

Vår **revisionella bedömning** avseende service- och tekniknämndens avfallsverksamhet för år 2017 är följande:

- Verksamheten har till övervägande del bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- Verksamheten har i begränsad utsträckning bedrivits på ett ändamålsenligt sätt
- Den interna kontrollen inom verksamheten har varit otillräcklig

Vår bedömning baseras på att redovisat resultat och ställning för år 2017 är förenligt med fastställd budget och kommunallagens självkostnadsprincip, att avfallsverksamheten redovisar ett förhållandevis svagt kvalitetsresultat samt brister i nämndens styrning av verksamhetens kvalitet, ekonomi och effektivitet. Bristerna relaterar framför allt till nämndens målstyrning, budget för avfallsverksamheten och kommunens renhållningsordning. Vidare är det en brist att nämnden saknar en plan för hur upparbetat överskott inom avfallsverksamheten ska regleras.

Utifrån ovanstående iakttagelser och bedömningar vill vi lämna följande

rekommendationer:

- Att nämnden säkerställer att det under år 2018 sker en revidering av kommunens renhållningsordning innehållandes konkreta och relevanta verksamhetsmål för avfallsverksamheten
- Att nämnden vidareutvecklar den ekonomiska styrningen av avfallsverksamheten genom att fastställa särskild budget för resultatenheten, vilken även inkluderar en plan för att på sikt nå ett ackumulerat nollresultat

PostadressGällivare kommun
982 81 GÄLLIVARE**Telefon**

0970-81 80 00

Bankgiro

754-1576



Revisorerna

- Att nämnd och verksamhet använder ett urval av mätetal för styrning och utvärdering av verksamhetens kvalitet, ekonomi och effektivitet
- Att nämnd och verksamhet prövar om mätning av kundnöjdhet ska genomföras inom avfallsverksamheten

Vi emotser service- och tekniknämndens svar på vår granskning till senast 2018-09-01.

Revisorerna i Gällivare kommun

Sven-Erik Nilsson

Eva Nyström

Börje Johansson

Rune Hedberg

Tommy Nyström är undantagen från granskning av service- och tekniknämnden och har inte medverkat i denna granskning.