

2010-11-29	Paragraf
Trepartens renhållningsnämnds ansvarsutövande 2010	28
Ingenjörssamverkan	29
Plockanalys i inlandet	30
Delgivningar	31
Övriga frågor	32

Plats och tid Kommunkontoret i Malå, kl. 09.00 – 12.00

Beslutande Mikael Lindfors, ordförande  
Mats Gustafsson  
Kjell Öjeryd

Övriga deltagande Aina Sjölin Ekman, sekreterare  
Thim Bäcklund  
Ulf Lorentsson  
Kennet Larsson  
Simon Sundström  
Urban Karlsson

Utses att justera Kjell Öjeryd Paragrafer: 28 - 32

Underskrift  
Sekreterare..... *Aina Sjölin Ekman*  
Aina Sjölin Ekman  
Ordförande..... *Mikael Lindfors*  
Mikael Lindfors  
Justerande..... *Kjell Öjeryd*  
Kjell Öjeryd

---

BEVIS OM ANSLAG

Trepårtens renhållningsnämnds protokoll har justerats och anslagits på kommunens anslagstavla

Sammanträdesdag 2010-11-29

Anslaget uppsatt 2010-11-29 Anslaget nedtages 2010-12-20

Protokollet förvaras på kommunledningskontoret, Norsjö

Underskrift ..... *Aina Sjölin Ekman*  
Aina Sjölin Ekman

10trn023 0007

§ 28

## Trepartens renhållningsnämnds ansvarsutövande 2010

### Bakgrund

Revisorerna har att granska all verksamhet årligen. Den nu aktuella granskningen avser nämndens ansvarsutövande och ingår som en del av den årliga granskningen. Med ansvarsutövande avses nämndens aktiva åtgärder för att leda, styra, följa upp och kontrollera verksamheten. Syftet med granskningen är bland annat att ge revisorerna en del av det underlag som behövs för uttalande i revisionsberättelse. Granskningen har skett i samarbete mellan revisionen i Malå, Norsjö och Sorsele kommun.

Granskningen visar att nämndens ansvarsutövande under år 2010 är tillfredsställande. Nämndens hantering av tidigare revisionsrapporter bedöms vara tillfredsställande. Då ett antal föreslagna åtgärder beaktas görs bedömningen att nämndens styrning och uppföljning har utvecklats i tydlig positiv riktning under mandatperioden.

### Beslutsunderlag

Revisionsrapport (bilaga)

### Trepartens renhållningsnämnds beslut

- Rapporten godkänns samt nöjsamt konstatera att nämndens ansvarsutövande, styrning och uppföljning positivt utvecklats under mandatperioden.
- Överlämna rapporten till den nya Trepartens renhållningsnämnd för beaktande av förslag till prioriterade utvecklingsområden.

-----

KOMMUNREVISIONEN  
Malå kommun  
Norsjö kommun  
Sorsele kommun

SKRIVELSE

NORSJÖ KOMMUN	
2010 -11- 1 2	
Dnr	Dnr.pl
10 trn023 0007	

Treparters renhållningsnämnd

### Treparters ansvarsutövande 2010

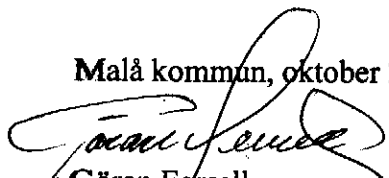
Revisorerna har att granska all verksamhet årligen. Den nu aktuella granskningen avser nämndens ansvarsutövande och ingår som en del av den årliga granskningen. Med ansvarsutövande avses nämndens aktiva åtgärder för att leda, styra, följa upp och kontrollera verksamheten. Syftet med granskningen är bland annat att ge revisorerna en del av det underlag som behövs för uttalande i revisionsberättelse. Granskningen har skett i samarbete mellan revisionen i Malå, Norsjö och Sorsele kommun.

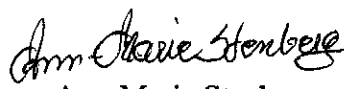
Granskningen visar att nämndens ansvarsutövande under år 2010 är tillfredsställande. Nämndens hantering av tidigare års revisionsrapporter bedöms vara tillfredsställande. Då ett antal föreslagna åtgärder beaktats görs bedömningen att nämndens styrning och uppföljning har utvecklats i tydlig positiv riktning under mandatperioden.

Resultatet av vår granskning, underlag för gjorda bedömningar samt förslag till förbättringsområden finns redovisat i bifogad revisionsrapport.

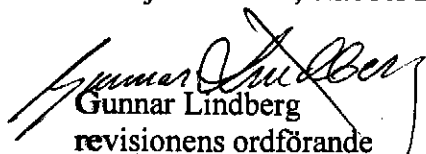
På uppdrag av kommunernas revisorer


Malå kommun, oktober 2010

  
Göran Forsell  
revisionens ordförande


  
Ann-Marie Stenberg  
revisor


Norsjö kommun, oktober 2010

  
Gunnar Lindberg  
revisionens ordförande

  
Eva Holmström  
revisor

Sorsele kommun, oktober 2010

  
Ingemar Stenlund  
revisionens ordförande

  
Densy Alenius  
revisor

**Bilaga:** Revisionsrapport "Treparters renhållningsnämnds ansvarsutövande 2010", oktober 2010, Komrev inom PwC

Mc 12/10

Revisionsrapport

Trepartens renhållningsnämnds  
ansvarsutövande 2010

Norsjö, Malå och Sorsele kommun

Oktober 2010

Clas-Bertil Söderlund, certifierad kommunal revisor

## Innehållsförteckning

1	Sammanfattning .....	1
2	Inledning .....	2
2.1	Bakgrund .....	2
2.2	Revisionsfråga .....	2
2.3	Metod och avgränsning .....	2
3	Granskningsresultat .....	3
3.1	Trepartens renhållningsnämnds uppdrag .....	3
3.2	Nämndens styrning, uppföljning och aktiva åtgärder 2010 .....	3
3.2.1	Ledning och styrning .....	3
3.2.2	Uppföljning och rapportering .....	3
3.2.3	Aktiva åtgärder .....	4
3.3	Nämndens hantering av revisionsrapporter mandatperioden 2007-2010 .....	4
3.4	Revisionell bedömning .....	5

## 1 Sammanfattning

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Norsjö, Malå och Sorsele kommun har PwC granskat Trepårtens Renhållningsnämnds ansvarsutövande. Med ansvarsutövande avses nämndens aktiva åtgärder för att leda, styra, följa upp och kontrollera verksamheten. Syftet med granskningen är bland annat att ge revisorerna en del av det underlag som behövs för uttalande i revisionsberättelsen.

Granskningen visar att nämndens ansvarsutövande under år 2010 är tillfredsställande. Bedömningen baseras på att nämnden vidtagit tillräckliga åtgärder för att leda, styra, följa upp och kontrollera sin verksamhet

Vad gäller hantering av tidigare år revisionsrapporter görs bedömningen att nämndens agerande är tillfredsställande. Då ett antal föreslagna åtgärder beaktats görs bedömningen att nämndens styrning och uppföljning av verksamheten har utvecklats i tydlig positiv under mandatperioden.

I granskningen noteras ett antal utvecklingsområden till kommande mandatperiod. Följande områden bör prioriteras;

- utveckling av mål som uttrycker effektivitet, produktivitet och kvalitet
- utveckling av det påbörjade arbetet med nyckeltalsredovisning
- utveckling av jämförelser med andra kommuner

## 2 Inledning

### 2.1 Bakgrund

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska alla styrelser och nämnder.

Kommunstyrelsen och facknämnderna är kommunens verkställande och beredande organ. I uppdraget ingår att förvalta och genomföra verksamhet enligt fullmäktiges uppdrag, lagar och föreskrifter. De bereder även frågor och ärenden till fullmäktige. Kommunstyrelsen har därtill uppdraget att leda och samordna förvaltningen samt ha uppsikt över den verksamhet som bedrivs av andra nämnder och i kommunala företag/kommunalförbund.

Revisionen har under innevarande mandatperiod 2007-2010 genomfört granskning av kommunstyrelse och nämnder. I tidigare års granskning har det lämnats ett antal förslag att utveckla de politiska organens styrning och uppföljning. Enligt god revisionssed ska revisorerna kontinuerligt följa upp genomförda granskningsinsatser.

### 2.2 Revisionsfråga

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

1. Vidtar trepartens renhållningsnämnd tillräckliga åtgärder för att leda, styra, följa upp och kontrollera verksamheten?
2. Har nämndens ansvarsutövande utvecklats positivt under mandatperioden?

Ovanstående revisionsfrågor utgör även revisionskriterier, d v s bedömningsgrund om nämndens ansvarsutövande är tillfredsställande.

### 2.3 Metod och avgränsning

Granskningen har skett genom dokumentanalys av sammanträdesprotokoll, styrdokument, bokslut/verksamhetsberättelser mm. I tid har granskningen i huvudsak avgränsats till år 2010.



### **3 Granskningsresultat**

#### **3.1 Trepartens renhållningsnämnds uppdrag**

Av nämndens reglemente och samverkansavtal mellan Norsjö, Malå och Sorsele kommuner framgår att nämnden ansvarar för insamling och transport av hushållsavfall i de samverkande kommunerna. Reglementet anger att samverkan inte omfattar myndighetsutövning mot enskild. Nämndens ansvarsområde är i hög grad reglerat i lagstiftning.

Reglementet anger att Norsjö är värdkommun och att nämnden ingår i dess organisation. Samverkansavtalet anger att tekniska förvaltningen i Norsjö kommun ansvarar för beredning och verkställighet av nämndens beslut och har ansvar för planering av den verksamhet som nämnden ansvarar för. Vare sig reglemente eller samverkansavtal anger vilka beslutsbefogenheter nämnden har i frågor som rör organisation eller verksamhet. Reglemente och samverkansavtal är fastställda av kommunfullmäktige i Norsjö 2009-06-16, i Malå och Sorsele 2009-06-22.

Samverkanskommunernas fullmäktige utövar sin årliga styrning av trepartens renhållningsnämnd främst genom att fastställa styrkort inklusive framgångsfaktorer samt årsbudget.

#### **3.2 Nämndens styrning, uppföljning och aktiva åtgärder 2010**

Nämnden har under mandatperioden haft 3 - 4 sammanträden per år.

##### **3.2.1 Ledning och styrning**

Som beredande och verkställande organ har nämnden att fatta beslut inom ramen för sitt uppdrag. Nämndens ledning och styrning granskas med avseende på t ex mätbara mål, planeringsdokument, riktlinjer, ansvarsfördelning och organisering.

För sin ledning och styrning arbetar nämnden utifrån en fastställd vision och formulerade framgångsfaktorer för att uppnå visionen. Till detta är knutet ett styrkort innehållande delmål och verksamhetsmått inom tre perspektiv; medborgare, medarbetare och ekonomi. Ekonomistyrningen sker utöver ekonomiperspektivet i styrkortet genom årligen fastställd detaljbudget. Eftersom nämnden saknar egen verksamhetsorganisation sker ingen styrning med avseende på organisationsfrågor.

##### **3.2.2 Uppföljning och rapportering**

Under detta avsnitt granskas hur nämnden säkerställer att nämndens uppdrag och de egna besluten tillämpas och genomförs.

Nämnden tillämnar, enligt nämndsbeslut, Norsjö kommuns uppföljningsmodell, vilket innebär att nämnden årligen upprättar och fastställer sk nämndsrapporter per 30 april och 31

augusti samt årsredovisning/bokslut. Därutöver mottar nämnden vid varje sammanträde planerlig information om verksamhet, arbetsmiljöfrågor och ekonomi.

### 3.2.3 Aktiva åtgärder

Hur reagerar nämnden på lämnad information?

Vid tidigare granskningar under mandatperioden har bedömningen varit att nämnden inte i tillräcklig omfattning vidtagit aktiva åtgärder till följd av mottagen information. Årets granskning visar bl a att nämnden uppdragit till tjänstemannagruppen att utarbeta en handlingsplan till följd av en sk plockanalys. Vid andra rapporteringstillfällen har nämnden i protokoll visat att man bedömt att åtgärder inte varit nödvändiga att vidta. Så har varit fallet betr. de två senaste nämndsrapporterna, d v s årsredovisning 2009 och delårsrapportering per 30 april, som visat på full måluppfyllelse.

### 3.3 Nämndens hantering av revisionsrapporter mandatperioden 2007-2010

Med anledning av 2007 års granskning föreslogs nämnden att upprätta en dokumenthanteringsplan, att utveckla mål och mått för effektivitet, produktivitet och kapacitetsutnyttjande, att tydliggöra det ekonomiska ansvaret i organisationen, att anpassa uppföljningen till Norsjö kommuns uppföljningsmodell, att precisera hur uppföljning av förvaltningsorganisationen ska ske. Vidare föreslog revisorerna nämnden att föreslå fullmäktige att revidera konsortialavtalet beträffande tidpunkten för återrapportering till respektive kommunfullmäktige samt att anpassa sin sammanträdesplan till Norsjö kommuns budgetprocess.

Nämnden behandlade 2008-04-07 rapporten och beslutade att uppdra till trepartens tjänstemän att komma med förslag till förändringar i syfte att utveckla nämndens ansvarsutövande utifrån revisorernas rapport.

Till följd av 2008 års granskning föreslog revisorerna nämnden att konsekvent vidta aktiva åtgärder till följd av mottagen rapportering samt att fortsatt utveckla mätbara delmål som uttrycker effektivitet, produktivitet och kvalitet.

Nämnden behandlade rapporten 2009-05-05. Med anledning av förslaget beträffande verksamhetsmål beslutade nämnden att uppdra till värdkommunen att vidta erforderliga åtgärder utifrån revisorernas rapport. Vidare beslutade nämnden att fastställa tre nyckeltal som utgångspunkt för formulering av mätbara mål. Man uttalade även att man via det uppföljningssystem som är kopplat till mål- och resultatstyrningen (MOR) har möjlighet att regelbundet följa upp förvaltningsorganisationen.

2009 års granskning föranledde revisorerna att föreslå följande:

- utveckla verksamhets- och ekonomistyrningen med avseende på mätbara resultatmål som ger uttryck för verksamhetens effektivitet, produktivitet och kvalitet

- utveckla styrning och kontroll av den egna budget- och planeringsprocessen
- konsekvent vidta aktiva åtgärder till följd av mottagna rapporter

Vid sin behandlings av rapporten 2010-02-22 beslutade nämnden att uppdra till tjänstemannagruppen att upprätta handlingsplan i syfte att förbättra påpekade brister till kommande år. I uppdraget ingick samtidigt att inhämta jämförande nyckeltal från andra kommuner i AvfallsSverige.

Nämnden har 2008-09-15 beslutat om anpassning av nämndens sammanträdesplan till Norsjö kommuns budgetprocess samt tagit initiativ till förändring av konsortialavtalet med avseende på återrapportering till fullmäktige i samverkanskommunerna.

Beskrivning av det ekonomiska ansvarets fördelning framgår av protokoll fört vid sammanträde 2009-05-05. Vid samma sammanträde beslutar nämnden att uppföljning av organisationen ska ske via den uppföljningsmodell som är knuten till mål- och resultatstyrningen.

Även om åtgärden inte kan knytas till något enskilt beslut visar granskningar att nämnden anslutit sig till, och tillämpar, Norsjö kommuns styr- och uppföljningsmodell.

### 3.4 Revisionell bedömning

I granskningen ställs två revisionsfrågor. Den första är; Vidtar nämnden tillräckliga åtgärder för att leda, styra, följa upp och kontrollera verksamheten?

Utifrån genomförd granskning görs bedömningen att nämndens styrning och kontroll under år 2010 är tillfredsställande. Bedömningen baseras på att nämnden vidtagit tillräckliga åtgärder för att leda, styra, följa upp och kontrollera verksamheten. Exempel på sådana åtgärder utgörs av att nämnden;


- fastställt budget och styrkort för året samt fattat enskilda beslut av styrande karaktär och deltar aktivt i 2011 års budgetprocess
- tillämpat fastställda principer för uppföljning
- visat att man vidtagit aktiva åtgärder till följd av mottagen information


När det gäller den andra revisionsfrågan, d v s om nämndens ansvarsutövande har utvecklats under mandatperioden, kan konstateras att nämnden under innevarande period behandlat tre revisionsrapporter. Vid dessa tillfällen har nämnden i vissa fall fattat konkreta beslut som direkt följd av revisorernas förslag. I övrigt visar granskningar som genomförts under mandatperioden att utveckling skett utan att särskilda beslut fattats i nämnden. Exempel på sådan är tillämpningen av Norsjö kommuns styr- och uppföljningsmodell.

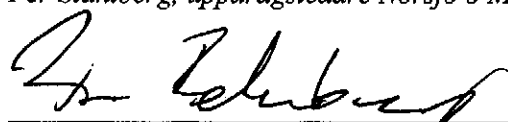
I granskningen noteras ett antal utvecklingsområden till kommande mandatperiod. Vår uppfattning är att följande områden bör prioriteras;

- utveckling av mål som uttrycker effektivitet, produktivitet och kvalitet
- utveckling av det påbörjade arbetet med nyckeltalsredovisning
- utveckla jämförelser med andra kommuner

Oktober 2010

  
Clas-Bertil Söderlund, projektledare

  
Per Ståhlberg, uppdragsledare Norsjö o Malå kommun

  
Bo Rehnberg, uppdragsledare Sorsele kommun

10trn012 0300

§ 29

### **Ingenjörssamverkan**

#### **Bakgrund**

Förslag till nytt avtal presenteras vid dagens sammanträde.

#### **Beslutsunderlag**

Ks 2011-11-23 § 209 (bilaga)

#### **Trepartens renhållningsnämnds beslut**

- Uppdra till tekniska cheferna att färdigställa avtalet och arbetsuppgifter.
- Avtalet presenteras vid nästa sammanträde.

-----

10trn 012 0300

10ka757 0106

§ 209

### Inrättande av anställning – gemensam ingenjörresurs för trepartens renhållningsnämnd

#### Bakgrund

Trepartens renhållningsnämnd föreslår att anställningen som gemensam ingenjörresurs (0,75) inryms i värdkommunens budget och finansieras inom ramen för kommunernas va- och avfallsverksamhet samt trepartskommunernas renhållningsverksamhet. Budgeterad kostnad för år 2011 är 340 000 kronor med en procentuell fördelning mellan kommunerna enligt följande: Norsjö 41,5 %, Malå 32,5 % och Sorsele 26,0 %.

Trepartens renhållningsnämnd beslutade 2010-10-04 bland annat att uppdra till värdkommunen att inrätta tjänsten under förutsättning att erforderliga avtal tecknas mellan trepartens kommuner.

#### Beslutsunderlag

Trepartens renhållningsnämnd 2010-10-04 § 19.  
Arbetsutskottet 2010-11-08 § 238.

#### Kommunstyrelsens beslut

- Anställningen som gemensam ingenjörresurs (0,75) inrättas från och med 2011-01-01.

-----

ML 15/12/11 14:00

10trn005 0330

§ 30

### **Plockanalys i inlandet**

#### **Bakgrund**

Inom ramen för Västerbottenskommunernas renhållningssamverkan inom samverkansgrupp – Avfall har en plockanalys genomförts i flertalet kommuner inklusive trepartskommunerna.

Upprättat slutrapport ”Plockanalys i inlandet” överlämnas härmed för information och diskussion. En ny plockanalys planeras genomföras inom ett par tre år vilket innebär att jämförelser bättre möjliggörs såväl inom som mellan kommunerna.

#### **Beslutsunderlag**

Trn protokoll 2010-02-22 § 6.

#### **Trepartens renhållningsnämnds beslut**

- Med godkännande överlämna rapporten till kommunstyrelserna i respektive kommun.
- Göra rapporten tillgänglig på kommunens hemsida.
- Uppdra till tjänstemannagruppen att komma med förslag på åtgärder utifrån den upprättade rapporten.

-----

§ 31

**Delgivningar**

**Kommunrevisionen**

10trn016 0007

Samspel mellan fritidspolitiker och förvaltning.

**Avfall Sverige**

10trn022 0330

Information om ny temporär förlängning av elreturavtalet.

**Norsjö kommun**

**Kommunfullmäktige**

10trn013 0041

Nämndsrapport för Trepartens renhållningsnämnd.

**Trepartens renhållningsnämnds beslut**

- Delgivningarna läggs till handlingarna.

-----



§ 32

**Övriga frågor**

- Information om förändringar i nämndens politiska sammansättning.
- Information om personalförändringar utifrån värdkommunens omorganisation.
- Söpbilen.

-----