

Kommentar missiv

Samhällsbyggnadsnämnden ger kommentarer på missivet nedan. Samhällsbyggnadsnämnden påpekar dock att det är Kommunfullmäktige som beslutar hur nämnderna skall organiseras. Samhällsbyggnadsnämndens kommentarer är skrivet i kursiv stil.

EY: Utifrån Sveriges kommuner och landstings granskningsmetodik framkommer att organisationen lever upp till kraven för att undvika tillsynsjäv men ej för delikatessjäv. Denna bedömning grundar sig på att samhällsbyggnadschefen har det övergripande ansvaret för tillsynsansvariga enheters budget och personal. Samhällsbyggnadschefen är också ansvarig för enhetschefernas lönesättning. Det kan därtill för utomstående uppfattas som att samhällsbyggnadschef kan utsätta personal för otillbörlig påtryckning.

- *Kommentar: Enhetscheferna ansvarar för sin budget och sin personal, samhällsbyggnadschefen har dock det övergripande ansvaret. Samhällsbyggnadschefens lönesättning påverkar inte de tillsynsbeslut som fattas utan lönesättningen sker utifrån bl.a prestation och resultat. Lönesättningen kan kontrolleras bakåt i tiden samt verifieras av enhetscheferna att samhällsbyggnadschefens lönesättning ej påverkas av eventuella tillsynsbeslut. Kommunen har aldrig fått klagan på att samhällsbyggnadschefen utsätter personal för otillbörlig påtryckning.*

EY: Vi kan konstatera att det uppstår gränsdragningsproblematik i den nuvarande organisationen. Detta kan exemplifieras med att dialog har uppstått gällande beslut i tillsynsnämnden mellan samhällsbyggnadschef och ansvarig enhetschef, kontrollmoment inom internkontrollplanen för tillsynsnämnden rapporteras till samhällsbyggnadschefen, bygglov som godkänts per delegation för tillsynsnämnden har samhällsbyggnadsnämnden som avsändare.

- *Kommentar: Dialogen som uppstod mellan samhällsbyggnadschefen och enhetschefen var vid en markaffär som Kommunen gjorde där miljö ställde krav mot Kommunen som de borde gjort mot den tidigare markägaren. Dialog uppstod med anledning av att eliminera att ett sådant förfarande inte skulle kunna ske igen. Samhällsbyggnadsnämnden ser inget konstigt i att konstruktiva dialoger förs mellan samhällsbyggnadschefen och enhetschefer i syfte att få goda processer i arbetsflödet.*
- *Vad gäller den av revisorerna granskade interna kontrollplanen för 2015 så finns det endast två kontrollpunkter på den reviderade internkontrollplanen för 2016, understruket i löpande text: "Att utförd tillsyn stämmer överens med beslutad tillsynsplan" är en del i uppföljningen av det arbete som utförs på miljö. Detta är sätt att kunna se helheten i tillsynsarbetet som bedrivs, det finns dock inga hinder att ta bort den interna tillsynen från den interna kontrollplanen. Helhetssynen försvinner dock med ett sådant förfarande. "Att debiterad avgift stämmer överens med utförd tillsyn" är också ett sätt att få en helhetsyn. Den interna tillsynsavgiften kan dock redovisas separat till tillsynsnämnden om så är nödvändigt, helhetssynen försvinner dock med ett sådant förfarande.*
- *Bygglov som godkänts per delegation behöver specificeras av EY.*

EY: Vi kan konstatera att Länsstyrelsen i Hallands län vid tre tillsynsvägledningsbesök sedan 2008 gjort bedömningen att den nuvarande organisationen ej strider mot gällande lagstiftning men att den inte är lämplig. Det är för oss anmärkningsvärt att samhällsbyggnadsnämnden och tillsynsnämnden inte har beaktat denna kritik

- *Kommentar: Samhällsbyggnadsnämnden lyssnar till kritiken som Länsstyrelsen ger, det är dock Kommunfullmäktige som beslutar hur nämnderna skall organiseras.*

EY: Vi vill därtill betona samhällsbyggnads- och tillsynsnämndens ansvar enligt kommunallagens 6 kap 7 § gällande den interna kontrollen. Det är inom ramen för detta ansvar nämndernas uppgift att säkerställa att verksamheten bedrivs på ett tillfredsställande sätt. I rapporten rekommenderas samhällsbyggnadsnämnden och tillsynsnämnden att;

Se över den befintliga organisationen i syfte att säkerställa tillsynsnämndens oberoende

- i enlighet med Länsstyrelsen i Hallands kritik.
- Säkerställa att denna organisationsöversyn genomförs.

- *Kommentar: Kommunfullmäktige beslutar hur nämnderna skall organiseras.*