

Övergripande ansvarsutövande år 2012

Kommun:	Skellefteå kommun, Norsjö kommun
Nämnd:	Gemensam överförmyndarnämnd

Uppdrag från kommunfullmäktige

Nr	Granskningsåtgärd	Ja	Nej
1	Reglemente*		
	Fastställt: 2010-10-19 av KF i Skellefteå resp. Norsjö kommun	X	
	Är reglementet aktuellt?	X	
2	Budget**		
	Innehåller mål för verksamheten?	X	
	Innehåller mål för ekonomin?	X	
3	Övriga uppdrag***	X	
<i>Kommentarer</i>			
*Av reglementet framgår att nämnden fullgör det kommunala uppdraget för överförmyndarverksamheten inom Skellefteå och Norsjö kommun. Nämndens ansvarsområde är i hög grad reglerat i lagstiftning (föräldrabalken mm).			
**Skellefteå kommun är värdkommun för den gemensamma nämnden. Med detta medföljer att nämnden ska följa de styrprinciper som gäller i värdkommunen (styrmodell mm).			
*** I samverkansavtal, som godkänts av respektive fullmäktigeförsamling, anges ramarna för nämndens verksamhet.			

Mål och övrig styrning

Nr	Granskningsåtgärd	Ja	Nej
4	Verksamhetsplan		
	Har nämnden (utifrån fullmäktiges uppdrag) antagit en plan för sin verksamhet?	X	
	Omfattar planen alla verksamheter (heltäckande)?	X	
5	Internbudget		
	Har nämnden antagit internbudget för sin verksamhet?	X	
	Omfattar internbudget alla verksamheter (heltäckande)?*		X
	Är internbudget upprättad i enlighet med fullmäktiges ram/direktiv?	X	
6	Mål		
	Finns mål formulerade för nämndens verksamhet?	X	
	Finns mål formulerade för nämndens ekonomi?	X	
	Är målen uppföljningsbara (mätbara)?	X	
7	Mätetal		
	Används mätetal för ekonomi, prestationer och kvalitet som styrinstrument?	X	
8	Ansvar		
	Har nämnden tydliggjort ansvarsfördelning för verksamhet och ekonomi i tjänstemannaorganisationen?*		X
9	Delegationer		
	Finns en samlad delegationsordning?	X	
10	Särskilda fullmäktigeuppdrag		
	Har nämnden fångat upp och verkställt fullmäktiges särskilda uppdrag?	X	
<i>Kommentarer</i>			

* Nämndens internbudget innefattar intäkter och kostnader i Skellefteå kommun. Kostnadsbudgeten omfattar dock endast arvoden till ställföreträdare och förtroendevalda. Budget för tjänstemannaorganisationen återfinns istället i driftbudget för bygg- och miljönämnden (Skellefteå) och kommunstyrelsen (Norsjö kommun).

** Ansvarsfördelningen är tydliggjord för den verksamhet som bedrivs i Skellefteå kommun (regleras i styrprinciper för Skellefteå kommun – fastställd av fullmäktige). Däremot kan det inte styrkas att nämnden tydliggjort vem i tjänstemannaorganisationen som bär ansvaret för verksamheten som tillhandahålls i Norsjö kommun.

Uppföljning, rapportering och resultat

Nr	Granskningsåtgärd	Ja	Nej
11	Uppföljningsplan		
	Har nämnden antagit riktlinjer/plan för uppföljning av verksamhet och ekonomi?	X	
	Sker åiterrapportering enligt plan?*		X
12	Rapportering och redovisning		
	Är rapporteringen regelbunden och heltäckande?*		X
	Fokuserar rapporteringen på måluppfyllelse, resultat och effekter?	X	
	Integreras verksamhetsrapportering och ekonomisk rapportering?	X	
13	Mätetal		
	Används mätetal för ekonomi, prestationer och kvalitet vid rapporteringen?	X	
14	Delegationer*		
	Får nämnden åiterrapportering av beslut som fattats på delegation?	X	
15	Måluppfyllelse		
	När nämnden uppsatta mål för verksamheten?	X	
	När nämnden uppsatta mål för ekonomin? **		X
16	Åiterrapportering till kommunfullmäktige		
	Lämnas rapporter till fullmäktige enligt utfärdade direktiv? ***		X

Kommentarer

* Nämnden har utfärdat riktlinjer för uppföljning och rapportering. Riktlinjerna omfattar verksamheten i såväl Skellefteå som Norsjö kommun. Granskningen visar att rapportering avseende Skellefteå skett i enlighet med plan. Däremot noteras flera avvikelser avseende verksamheten i Norsjö. Denna rapportering bedöms inte vara heltäckande och regelbunden (rapportering av verksamhetsstatistik, delegationsbeslut mm).

** För år 2012 prognostiserar nämnden ett årsresultat på -200 tkr i förhållande till driftbudget.

*** Av nämndens reglemente framgår att nämnden varje tertiäl ska avlämna rapport till respektive kommunfullmäktige i Skellefteå och Norsjö. Granskningen visar att under 2012 har det inte skett någon åiterrapportering till fullmäktige i Norsjö. Enligt uppgift ska denna rutin förbättras från år 2013.

Analys och aktiva åtgärder

Nr	Granskningsåtgärd	Ja	Nej
17	Skjer en strukturerad värdering av resultat och måluppfyllelse (efter lämnad rapportering)?	X	
18	Framgår nämndens aktiva åtgärder (efter lämnad rapportering) av protokoll?	X	
19	Preciserar nämnden vad som ska göras, när det ska göras och av vem?*	X	X
20	Följer nämnden upp att beslutade åtgärder verkställs och åiterrapporteras? **		X

Kommentarer

* Nämnden kan bestyrka att den vidtar aktiva åtgärder utifrån lämnad information. Nämndsbesluten är inte utformade på ett sådant sätt att de preciserar när det ska göras och av vem.

** Protokollsgranskningen kan inte styrka att nämnden har en särskild rutin för kontinuerlig uppföljning/ åiterrapportering av nämndsbeslut, t ex fast punkt på dagordning benämnd "uppföljning av protokoll".

Sammanfattande revisionell bedömning

	Ansvarsutövande	Tillräcklig	Otillräcklig
	Mål och övrig styrning	X	
	Uppföljning, rapportering och resultat	X	
	Analys och aktiva åtgärder	X	
<p><i>Kommentarer/utvecklingsområden</i></p> <p>Nämndens ansvarsutövande för år 2012 bedöms vara tillräckligt. Den revisionella bedömningen baseras på att nämnden kan verifiera att den i tillräcklig grad styr och kontrollerar det uppdrag som tilldelats nämnden.</p> <p>För att utveckla sitt ansvarsutövande rekommenderas nämnden att säkerställa att uppföljning och åiterrapportering från den verksamhet som bedrivs i Norsjö sker i enlighet med utfärdade direktiv. Detta gäller åiterrapportering såväl till nämnden som till uppdragsgivaren kommunfullmäktige.</p> <p>I övrigt noteras att den gemensamma nämnden har ett tydligt verksamhetsansvar, men saknar en fullständig budget för att fullgöra tilldelat uppdrag. De budgetmedel som står till förfogande disponeras delvis av andra politiska organ, d v s bygg- och miljönämnden i Skellefteå och kommunstyrelsen i Norsjö. Vår principiella hållning är att ansvar och resurser så långt som möjligt ska vila på ett och samma organ, d v s överförmyndarnämnden.</p>			

2012-10-29

*Bo Rehnberg, granskare
uppdragsledare i Skellefteå kommun*

*Per Ståhlberg
uppdragsledare Norsjö kommun*