

## Övergripande ansvarsutövande år 2013

Kommun:	<b>Skellefteå kommun, Norsjö kommun</b>
Nämnd/styrelse:	<b>Gemensam överförmyndarnämnd</b>

### Uppdrag från kommunfullmäktige

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

### Mål och övrig styrning

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
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		
<p><i>Kommentar</i></p> <p>* Vid förra årets granskning konstaterades att nämndens internbudget innefattar intäkter och kostnader i Skellefteå kommun. Kostnadsbudgeten omfattar dock endast arvoden till ställföreträdare och förtroendevalda. Budget för tjänstemannaorganisationen återfinns i driftbudget för bygg- och miljönämnden (Skellefteå) och kommunstyrelsen (Norsjö kommun). Vid årets granskning har inte framkommit uppgifter som visar på att förändring skett i detta avseende</p> <p>** Nämnden har för 2013 fastställt ett nämndsmål inom vardera perspektivet medborgare/kund och utveckling/tillväxt. Ekonomiska mål ej fastställda</p> <p>*** Vid förra årets granskning konstaterades att nämnden inte tydliggjort ansvaret för den verksamhet som bedrivs inom Norsjö kommun. Årets granskning kan inte visa på att nämnden åstadkommit förtydligande inom detta område.</p>				

## Uppföljning, rapportering och resultat

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
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	
<p><i>Kommentar</i></p> <p>* Årets granskning visar, i likhet med fjolårets-, att åiterrapportering av den verksamhet som bedrivs inom Norsjö kommun inte sker enligt plan</p> <p>** Enligt nämndens delårsrapport beräknas ett negativt budgetutfall vid årets slut med -0,5 mnkr</p> <p>*** Fullmäktige i Skellefteå har under året beslutat att förenkla rutinerna för de små nämndernas rapportering till att omfatta endast en delårsrapport samt årsredovisning. Åiterrapportering till Skellefteå kommunfullmäktige har skett enligt utfärdade direktiv. Däremot kan granskningen inte styrka att rapportering skett till kommunfullmäktige i Norsjö</p>				

## Analys och aktiva åtgärder

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
17	Skjer en strukturerad värdering av resultat och måluppfyllelse (efter lämnad rapportering)?	X		

18	Preciserar nämnden vid behov vad som ska göras, när det ska göras och av vem?*		X	
19	Följer nämnden upp att beslutade åtgärder verkställs och återrapporteras?***		X	
20	Är nämndens aktiva åtgärder tillräckliga för att nå fastställda resultat och måluppfyllelse?	X		
<p><i>Kommentar</i></p> <p>* Nämnden kan styrka att den vidtar aktiva åtgärder utifrån lämnad information. Nämndsbesluten är däremot inte utformade på ett sådant sätt att de preciserar när det ska göras och av vem.</p> <p>*** Granskningen kan inte styrka att nämnden har en särskild rutin för kontinuerlig uppföljning/ återrapportering av nämndsbeslut</p>				

### Sammanfattande revisionell bedömning

	Ansvarsutövande	Grön (tillräcklig)	Gul	Röd (otillräcklig)
	Mål och övrig styrning	X		
	Uppföljning, rapportering och resultat	X		
	Analys och aktiva åtgärder	X		
<p><i>Kommentar</i></p> <p>Vi bedömer att nämndens ansvarsutövande för år 2013 sammantaget är tillräckligt. Bedömningen baseras på att nämnden i tillräcklig grad kan verifiera att den styr och kontrollerar det uppdrag som tilldelats nämnden.</p> <p>För att utveckla sitt ansvarsutövande bör nämnden säkerställa att uppföljning och återrapportering från den verksamhet som bedrivs i Norsjö sker i enlighet med utfärdade direktiv. Detta gäller återrapportering såväl till nämnden som till uppdragsgivaren kommunfullmäktige.</p> <p>I övrigt upprepar vi den ståndpunkt som vi gav uttryck för vid fjolårets granskning, d v s att nämnden fullt ut bör förfoga över de resurser som motsvarar nämndens ansvar.</p>				

2013-12-10

**Clas-Bertil Söderlund**

Granskare

**Bo Rehnberg**

Uppdragsledare, Skellefteå kommun

**Per Ståhlberg**

Uppdragsledare, Norsjö kommun