

Övergripande ansvarsutövande år 2015

| | |
|---------|--------------------------|
| Kommun: | Skellefteå kommun |
| Nämnd: | Fritidsnämnden |

Mål och övrig styrning

| Nr | Granskningsåtgärd | Grön | Gul | Röd |
|------------------|--|------|-----|-----|
| 1 | Verksamhetsplan | | | |
| | Har nämnden (utifrån fullmäktiges uppdrag) antagit en plan för sin verksamhet? | X | | |
| | Omfattar planen alla verksamheter (heltäckande)? | X | | |
| 2 | 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 | | |
| 3 | Mål | | | |
| | Finns mål formulerade för nämndens verksamhet? | X | | |
| | Finns mål formulerade för nämndens ekonomi? | X | | |
| | Är målen uppföljningsbara (mätbara)? | X | | |
| 4 | Mätetal | | | |
| | Används mätetal för ekonomi, prestationer och kvalitet som styrinstrument? | X | | |
| 5 | Ansvar | | | |
| | Har nämnden tydliggjort ansvarsfördelning för verksamhet och ekonomi i tjänstemannaorganisationen? | X | | |
| 6 | Delegationer | | | |
| | Finns en samlad delegationsordning? | X | | |
| 7 | Särskilda fullmäktigeuppdrag | | | |
| | Har nämnden fångat upp och verkställt fullmäktiges särskilda uppdrag? | X | | |
| <i>Kommentar</i> | | | | |

Uppföljning, rapportering och resultat

| Nr | Granskningsåtgärd | Grön | Gul | Röd |
|----|--|------|-----|-----|
| 8 | Uppföljningsplan | | | |
| | Har nämnden/styrelsen antagit riktlinjer/plan för uppföljning av verksamhet och ekonomi? | X | | |
| | Sker åiterrapportering enligt plan? | X | | |
| 9 | Rapportering och redovisning | | | |
| | Är rapporteringen regelbunden och heltäckande? | X | | |
| | Fokuserar rapporteringen på måluppfyllelse, resultat och effekter? | X | | |
| | Integreras verksamhetsrapportering och ekonomisk rapportering? | X | | |
| 10 | Mätetal | | | |
| | Används mätetal för ekonomi, prestationer och kvalitet vid rapporteringen? | X | | |
| 11 | Delegationer | | | |

| | | | | |
|---|---|---|--|--|
| | Får nämnden återrapportering av beslut som fattats på delegation? | X | | |
| 12 | Måluppfyllelse | | | |
| | När nämnden uppsatta mål för verksamheten? | X | | |
| | När nämnden uppsatta mål för ekonomin? | X | | |
| 13 | Återrapportering till kommunfullmäktige | | | |
| | Lämnas rapporter till fullmäktige enligt utfärdade direktiv? | X | | |
| <p><i>Kommentar</i> 12 I delårsrapport 2015 per augusti prognoseras tre styrkortsperspektiv full måluppfyllelse. Däremot prognoseras styrkortmålet inom perspektivet utveckling/tillväxt ej måluppfyllelse. Driftredovisningen prognoseras en positiv budgetavvikelse på 14 mnkr.</p> | | | | |

Analys och aktiva åtgärder

| Nr | Granskningsåtgärd | Grön | Gul | Röd |
|--|--|------|-----|-----|
| 14 | Sker en strukturerad värdering av resultat och måluppfyllelse (efter lämnad rapportering)? | X | | |
| 15 | Preciserar nämnden vid behov vad som ska göras, när det ska göras och av vem? | | X | |
| 16 | Följer nämnden upp att beslutade åtgärder verkställs och återrapporteras? | X | | |
| 17 | Är nämndens aktiva åtgärder tillräckliga för att nå fastställda resultat och måluppfyllelse? | X | | |
| <p><i>Kommentar</i> 15 I delårsrapporten 2015 per april och per augusti noteras att i verksamhetsmålet inom perspektivet utveckling/tillväxt prognoseras ej måluppfyllelse. Nämnden kan inte verifiera att den vidtar aktiva åtgärder för att nå måluppfyllelse.</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> Fritidsnämndens ansvarsutövande bedöms för år 2015 sammantaget vara tillräckligt. Bedömningen baseras på att nämnden kan visa att den i tillräcklig grad styr, följer upp och vidtar aktiva åtgärder utifrån det uppdrag den tilldelats.</p> <p>För framtiden lämnas följande rekommendation: - Vidta aktiva åtgärder vid bristande måluppfyllelse</p> | | | | |

2015-11-17

Martin Gandal

Granskare

Bo Rehnberg

uppdragsledare