

Övergripande ansvarsutövande år 2015

Kommun:	Skellefteå kommun
Nämnd:	Socialnämnden

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>				
3 Det finns vissa frågetecken rörande vilka indikatorer och bedömningsintervall som nämnden ämnar mäta styrkorts målen 2016. I nämndens styrkortsprocess fastställs dessa först i november.				

Uppföljning, rapportering och resultat

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
8	Uppföljningsplan			
	Har nämnden 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> 10 Granskningen noterar att strukturen på styrkortet är bra. Nämnden fastställer delmål för varje verksamhet, vilka skapar indikatorer för bedömning av styrkortsmålen. I och med denna struktur inkluderar nämnden även hela nämndens verksamhet. 12 Verksamhetsmål: Styrkortsperspektiven ekonomi och utveckling/tillväxt prognoserar delvis måluppfyllelse. <i>Budget:</i> Nämnden prognoserar att få en positiv budgetavvikelse på 5 mnkr. Däremot noterar granskningen att äldreomsorgen prognoserar ett underskott på 12 mnkr. Nämnden har vidtagit åtgärder däremot har dessa inte varit tillräckliga.</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> 14 I delårsrapport per augusti 2015 framgår det inte tydligt varför nämnden prognoserar delvis måluppfyllelse för verksamhetsmålet inom ekonomi. 17 Två av fyra styrkortsperspektiv prognoserar delvis 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> Socialnämndens 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. För framtiden lämnas följande rekommendationer: - Tydliggöra vilka slags åtgärder nämnden vidtar för att nå måluppfyllelse i fråga om verksamhetsmålen. - Fastställ bedömningsintervall och jämförelsevärden tidigare i styrkortsprocessen</p>				

2015-12-14

Martin Gandal

Granskare

Bo Rehnberg

uppdragsledare