

Övergripande ansvarsutövande år 2012

Kommun:	Skellefteå kommun
Nämnd:	Barn- och grundskolenämnden

Uppdrag från kommunfullmäktige

Nr	Granskningsåtgärd	Ja	Nej
1	Reglemente		
	Fastställt: 2011-05-17	X	
	Är reglementet aktuellt?	X	
2	Budget		
	Innehåller mål för verksamheten?	X	
	Innehåller mål för ekonomin?	X	
3	Övriga uppdrag?*	X	
<p><i>Ev. kommentarer</i></p> <p>* Granskningen av protokoll konstaterar att nämnden fått följande uppdrag av fullmäktige under 2012:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Försöksverksamhet att registrera vistelsetid inom förskolan - Beslut om åtgärdsplan för ekonomi i balans 2012 - Utse ledamöter till styrgrupp för kulturskola - Besluta om medborgarförslag 			

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	
<p><i>Ev. kommentarer</i></p> <p>* Granskningen visar att nämnden delgivit beslut från kommunfullmäktige regelbundet och</p>			

frekvent. Bl.a. har nämnden har i enlighet med uppdrag från fullmäktige upprättat en åtgärdsplan för att få nämndens ekonomi i balans.

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	X
	När nämnden uppsatta mål för ekonomin?***		X
16	Åiterrapportering till kommunfullmäktige		
	Lämnas rapporter till fullmäktige enligt utfärdade direktiv?	X	
<p><i>Ev. kommentarer</i></p> <p>* Måluppfyllelse (grönt) uppnås i perspektiven Medborgare/kund och Medarbetare. Däremot uppnås inte nämndsmålet för perspektivet Utveckling/tillväxt (rött) . Målet är att uppnå ett medelmeritvärde på 212,2 vilket för 2012 preliminärt uppgår till 204,5.</p> <p>** Måluppfyllelse för perspektivet ekonomi uppnås ej (rött). Nämnden fick i samband med bokslut per februari prognos som visade -25 Mkr. Av bokslut per 2012-09-30 uppgår resultatet till - 3 1 Mkr. Av delårsrapport framgår att strukturomvandlingar kommer att pågå och effekter av detta arbete kommer att synas under 2013.</p>			

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
20	Följer nämnden upp att beslutade åtgärder verkställs och åiterrapporteras?***		X
<p><i>Ev. kommentarer</i></p> <p>* Granskningen visar att nämndens aktiva åtgärder vid bristande måluppfyllelse framgår av protokoll. Vi gör dock bedömningen att åtgärderna inte är tillräckliga för att nämnden ska nå sina mål. Exempelvis har en åtgärdsplan för ekonomin upprättats som inte har till syfte att uppnå måluppfyllelse i perspektivet under 2012.</p> <p>** Granskningen konstaterar att nämnden inte har i tillräcklig omfattning preciserat när åtgärder för måluppfyllelse i perspektivet Utveckling/tillväxt ska genomföras. Vidare konstateras att nämnden inte i tillräcklig omfattning har beslutat om åtgärder under året för att nå måluppfyllelse när det gäller ekonomin. Av åtgärdsplan framgår att genomförande/effekter av åtgärder främst kan ske under 2013.</p>			

*** När det gäller perspektivet Utveckling/tillväxt där måluppfyllelsen inte uppnå (rött)konstateras att nämnden inte har följt upp åtgärder på området i tillräcklig omfattning som presenterats i delårsrapport per augusti 2012. Granskningen kan heller inte styrka att nämnden får någon strukturerad uppföljning av åtgärdsplan för ekonomin.

Sammanfattande bedömning

Ansvarsutövande	Tillräcklig	Otillräcklig
Mål och övrig styrning	X	
Uppföljning, rapportering och resultat	X	
Analys och aktiva åtgärder*		X

Ev. kommentarer/utvecklingsområden

* Bedömningen är avgränsad till de perspektiv som inte når måluppfyllelse. Där bedöms nämndens aktiva åtgärder inte vara tillräckliga. Bedömningen baseras på att nämndens åtgärdsplan i första hand ämnar bromsa underskottet och tar inte sikte på att nå måluppfyllelse under året. Uppföljning av nämndens åtgärder för att nå måluppfyllelse i perspektivet Utveckling/tillväxt har inte gått att styrka.

I övriga perspektiv visar granskningen att nämnden vidtagit tillräckliga åtgärder för att nå måluppfyllelse.

För att utveckla verksamheten rekommenderas att nämnden vidtar mer aktiva åtgärder för att få sin ekonomi i balans.

2013-01-14

*Robert Bergman,
granskare*

*Bo Rehnberg
uppdragsledare*