

Övergripande ansvarsutövande år 2012

Kommun:	Skellefteå
Nämnd:	Bygg- och miljönämnden

Uppdrag från kommunfullmäktige

Nr	Granskningsåtgärd	Ja	Nej
1	Reglemente*		
	Fastställt: 2010-11-30	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 nämndens reglemente framgår att nämnden fullgör kommunens åtaganden inom områdena plan- & byggnadsväsende, miljö & hälsoskydd. Nämndens ansvarsområden är i hög grad reglerade i lagstiftning.			

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 styrning av verksamheten sker framför allt genom budget, styrkort och verksamhetsplan. Därtill har nämnden i början av året antagit tillsynsplan för livsmedel. Någon tydlig styrning av tillsynen inom områdena miljö, plan och bygg har inte utövats av nämnden. I sammanhanget noteras att det pågår ett arbete att uppdatera tillsynsplan för miljöbalkens område.			

**Nämndens mål återfinns framför allt i styrkort och kontrollplan för livsmedel. Styrkortsperspektiven innefattar såväl verksamhet som ekonomi. Granskningen kan inte styrka att nämnden under perioden fastställt tydliga mål för verksamhetens effektivitet, d v s redovisat resultat (kvalitet) i förhållande till förbrukade resurser (ekonomi).

***Det kan inte styrkas att nämnden använder sig av mätetal som styrintstrument. Tidigare år har funnits målsatta mätetal i nämndens styrkort. Dessa mått har plockats bort i förslag till styrkort 2013.

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	
<i>Kommentarer</i>			
Nämnden kan verifiera att den begär och får en heltäckande uppföljning och rapportering från verksamheten. Åiterrapporteringen innefattar bl a hur verksamheten fullgör sitt tillsynsuppdrag. Av delårsrapporter för år 2012 framgår att nämnden prognostiserar måluppfyllelse inom samtliga styrkortsperspektiv.			

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
<i>Kommentarer</i>			
* 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 arbeta vidare med att utveckla sin styrning över sitt tillsynsuppdrag. Nämnden bör även överväga att i ökad omfattning använda styrande måttal, t ex inom området effektivitet. Enligt vår bedömning saknas f n tillräckliga underlag för att bedöma verksamhetens effektivitet, d v s koppling mellan kvalitet och nedlagda resurser.</p>			

2012-10-29

Bo Rehnberg,
granskare och uppdragsledare