

Övergripande ansvarsutövande år 2013

Kommun:	Skellefteå kommun
Nämnd/styrelse:	Demokratiberedningen

Uppdrag från kommunfullmäktige

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
1	Reglemente			
	Fastställt: 2010			
	Är reglementet aktuellt?	X		
2	Budget			
	Innehåller mål för verksamheten?	X		
	Innehåller mål för ekonomin?	X		
3	Övriga uppdrag?	X		
<p><i>Kommentar</i> Kommunfullmäktige har i mars 2013 godkänt beredningens förslag till verksamhetsplan för 2013. Enligt planen har demokratiberedningen beslutat att fokusera på att stärka förtroendet för det demokratiska systemet bl a genom att ta fram principer för en utvecklad medborgardialog. Utifrån angivna mål innehåller verksamhetsplanen en aktivitetsplan samt indikatorer och mätetal knutna till respektive aktivitetsområde. Verksamhetsplanen innehåller även en budget, avseende personal och övriga kostnader, vilken får anses utgöra mål för ekonomin.</p>				

Mål och övrig styrning

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
4	Verksamhetsplan			
	Har beredningen (utifrån fullmäktiges uppdrag) antagit en plan för sin verksamhet?	X		
	Omfattar planen alla verksamheter (heltäckande)?	X		
5	Internbudget			
	Har beredningen 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 beredningens verksamhet?	X		
	Finns mål formulerade för beredningens ekonomi?	X		
	Är målen uppföljningsbara (mätbara)?	X		
7	Mätetal			
	Används mätetal för ekonomi, prestationer och kvalitet som styrinstrument?		X	
8	Ansvar			
	Har nämnden/styrelsen tydliggjort ansvarsfördelning för verksamhet och ekonomi i tjänstemannaorganisationen?		X	
<p><i>Kommentar</i> 5. Internbudgeten innehåller inte kostnader för personal (tjänstemän) utöver ledamöter 6. På det sätt som målen är utformade, d v s aktiviteter, är mätbarheten god 7. Angivna indikatorer och mätetal är uteslutande angivna som aktiviteter 8. Verksamhetsansvarets fördelning är tydligt beskriven. Däremot är ansvarsfördelningen för ekonomi ej beskriven</p>				

Uppföljning, rapportering och resultat

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
11	Uppföljningsplan			
	Har beredningen 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?			
	Integreras verksamhetsrapportering och ekonomisk rapportering?			X
13	Mätetal			
	Används mätetal för ekonomi, prestationer och kvalitet vid rapporteringen?		X	
14	Måluppfyllelse			
	När nämnden/styrelsen uppsatta mål för verksamheten?			
	När nämnden/styrelsen uppsatta mål för ekonomin?			
16	Åiterrapportering till kommunfullmäktige			
	Lämnas rapporter till fullmäktige enligt utfärdade direktiv?			X
<i>Kommentar</i>				
11. I verksamhetsplanen anges att uppföljning av genomförda aktiviteter görs i årsbokslut, som även rapporteras till fullmäktige. Granskningen kan inte visa att beredningen fastställt riktlinjer för den löpande verksamhets- och ekonomiuppföljningen.				
12, 16. Beredningen har inte behandlat årsbokslut för 2012. Under året har kontinuerlig uppföljning skett av pågående och genomförda aktiviteter				
13. Jmf. punkt 7 under avsnittet ”mål och övrig styrning”				
14. Kan inte bedömas eftersom målanalys saknas				

Analys och aktiva åtgärder

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
17	Sker en strukturerad värdering av resultat och måluppfyllelse (efter lämnad rapportering)?			X
18	Preciserar beredningen vid behov vad som ska göras, när det ska göras och av vem?	X		
19	Följer beredningen upp att beslutade åtgärder verkställs och åiterrapporteras?	X		
20	Är beredningens aktiva åtgärder tillräckliga för att nå fastställda resultat och måluppfyllelse?			
<i>Kommentar</i>				
17. Strukturerad målutvärdering/analys saknas				
19. Kontinuerlig uppföljning sker av att beslutade åtgärder verkställs				
20. Kan inte bedömas				

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>Kommentarer/utvecklingsområden</i></p> <p>Vår sammantagna bedömning är att demokratiberedningens ansvarsutövande under 2013 i huvudsak varit tillräckligt. Vi baserar bedömningen på att beredningen kan visa att den i tillräcklig omfattning styr och kontrollerar det uppdrag den tilldelats. Däremot bedöms beredningens uppföljning, i synnerhet ekonomiuppföljningen, och återrapporteringen till fullmäktige inte vara tillräcklig. Beredningen rekommenderas därför att utveckla dessa områden.</p>				

2014-02-14

Clas-Bertil Söderlund

Granskare

Bo Rehnberg

Uppdragsledare