

## Övergripande ansvarsutövande år 2012

Kommun:	<b>Arvidsjaurs kommun, Malå kommun, Norsjö kommun, Skellefteå kommun</b>
Nämnd:	<b>Gemensam nämnd för drift av personalsystem</b>

### Uppdrag från kommunfullmäktige

Nr	Granskningsåtgärd	Ja	Nej
1	Reglemente		
	Fastställt: <b>2009</b>	X	
	Är reglementet aktuellt?	X	
2	Budget**		
	Innehåller mål för verksamheten?		X
	Innehåller mål för ekonomin?	X	
3	Övriga uppdrag*	X	
<i>Kommentarer</i> * I samverkansavtal, som godkänts av respektive fullmäktigeförsamling, anges ramarna för nämndens verksamhet. Av avtalet framgår att Skellefteå är värdkommun för den gemensamma nämnden. Med detta medföljer att nämnden ska följa de styrprinciper som gäller i värdkommunen (styrmodell mm). ** Kommunfullmäktige har för år 2012 tilldelat nämnden en nettoram på 2,8 mnkr. Däremot har fullmäktige inte behandlat nämndens förslag till styrkort/verksamhetsmål.			

### 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> * Den gemensamma nämnden har i oktober 2012 behandlat förslag till budget 2013. Förslaget			

innehåller bl a nämndens styrkort. Upprättat styrkort tar utgångspunkt från värdkommunens styrmodell. I övrigt noteras att nämnden i mars 2012 antagit en dokumenthanteringsplan. Den gemensamma nämnden bedöms därmed uppfylla de krav som ställs i arkivlagen.  
 \*\* Nämnden har i oktober 2012 behandlat förslag till budget 2013. Beslutsunderlaget innehåller bl a förslag till intern-/detaljbudget. Föreslagen internbudget (nettokostnadsram: 3,3 mnkr) överensstämmer emellertid inte med den budgetram som tilldelats nämnden (2,8 mnkr).  
 \*\*\* Den gemensamma nämnden har inte delegerat några beslutsbefogenheter inom sitt ansvarsområde, varken till enskild ledamot eller till anställd. Beslutanderätt som kan delegeras kan vara t ex inom områdena offentlighet/sekretess eller beslut i akuta ärenden.

## 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>Ev. kommentarer</i>			
* Området är reglerat i reglemente och samverkansavtal.			
** Eftersom nämnden inte delegerat beslutsbefogenheter sker följaktligen ingen åiterrapportering.			
*** I 2012 års delårsrapporter signalerar nämnden måluppfyllelse (trafikljussignal: grön) för upprättade mål. Bedömningen baseras på mätresultat från hösten 2011. Av rapporteringen framgår att nästa mätning genomförs i slutet av 2012.			

## Analys och aktiva åtgärder

Nr	Granskningsåtgärd	Ja	Nej
17	Sker 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>			
* Den gemensamma 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

	<b>Ansvarsutövande</b>	<b>Tillräcklig</b>	<b>Otillräcklig</b>
	Mål och övrig styrning	X	
	Uppföljning, rapportering och resultat	X	
	Analys och aktiva åtgärder	X	
<p><i>Kommentarer/utvecklingsområden</i></p> <p>Den gemensamma 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 dels att upprättad internbudget (nettokostnadsram) balanserar med tilldelad budgetram dels att nämndens styrkort fastställs av kommunfullmäktige i värdkommunen (Skellefteå). Nämnden bör även pröva om nuvarande beslutsorganisation är ändamålsenlig, t ex i fråga om offentlighet/sekrestess och ärenden av akut karaktär.</p>			

November 2012

---

*Bo Rehnberg, granskare och  
uppdragsledare Arvidsjaurs kommun och  
Skellefteå kommun*

---

*Per Ståhlberg, uppdragsledare Malå  
kommun och Norsjö kommun*