

## Övergripande ansvarsutövande år 2012

|                 |                      |
|-----------------|----------------------|
| Kommun:         | <b>Skellefteå</b>    |
| Nämnd/styrelse: | <b>Kulturnämnden</b> |

### Uppdrag från kommunfullmäktige

| Nr | Granskningsåtgärd                | Ja | Nej |
|----|----------------------------------|----|-----|
| 1  | Reglemente                       |    |     |
|    | Fastställt: 2012                 | X  |     |
|    | Är reglementet aktuellt?         | X  |     |
| 2  | Budget                           |    |     |
|    | Innehåller mål för verksamheten? | X  |     |
|    | Innehåller mål för ekonomin?     | X  |     |
| 3  | Övriga uppdrag?                  | X  |     |

#### Kommentarer

1. Av nämndens reglemente framgår att nämnden ska arbeta för att förverkliga kommunens kulturpolitiska mål. Nämnden ansvarar för kommunal kulturverksamhet i kommunal regi samt stöd till annan kulturell verksamhet i kommunen. Nämndens verksamhet är i låg utsträckning reglerad i lagstiftning.

2. 2012-06-12 – utarbeta plan med koppling till biblioteksplan. 2012-09-18 – tillsätta ordförande i styrgrupp.

### Mål och övrig styrning

| Nr | Granskningsåtgärd  | Ja | Nej |
|----|--|----|-----|
| 4  | Verksamhetsplan  |    |     |
|    | Har nämnden/styrelsen (utifrån fullmäktiges uppdrag) antagit en plan för sin verksamhet?                     | X  |     |
|    | Omfattar planen alla verksamheter (heltäckande)?   | X  |     |
| 5  | Internbudget   |    |     |
|    | Har nämnden/styrelsen 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/styrelsens verksamhet?  | X  |     |
|    | Finns mål formulerade för nämndens/styrelsens 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  |     |
| 9  | Delegationer   |    |     |
|    | Finns en samlad delegationsordning?  | X  |     |
| 10 | Särskilda fullmäktigeuppdrag   |    |     |
|    | Har nämnden/styrelsen fångat upp och verkställt fullmäktiges särskilda uppdrag?                              | X  |     |

#### Kommentarer

10. Uppdragen delgivna, ännu ej verkställda.

## Uppföljning, rapportering och resultat

| Nr   | Granskningsåtgärd  | Ja | Nej |
|--|--|----|-----|
| 11   | Uppföljningsplan   |    |     |
|  | Har nämnden/styrelsen 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/styrelsen åiterrapportering av beslut som fattats på delegation?             | X  |     |
| 15   | Måluppfyllelse   |    |     |
|  | När nämnden/styrelsen uppsatta mål för verksamheten?                                     | X  |     |
|  | När nämnden/styrelsen uppsatta mål för ekonomin?   | X  |     |
| 16   | Åiterrapportering till kommunfullmäktige   |    |     |
|  | Lämnas rapporter till fullmäktige enligt utfärdade direktiv?                             | X  |     |
| <i>Ev. kommentarer</i>   |  |    |     |
| 11. MoR samt IK-plan, ingen övrig plan.  |  |    |     |
| 13. Mätetalen separerade från bedömning av måluppfyllelse.   |  |    |     |
| 15. Samtliga målsättningar bedöms uppnås dvs "grönt". Målsättning i ekonomiperspektiv – "grönt". Årsprognos per augusti – o. |  |    |     |

## Analys och aktiva åtgärder

| Nr   | Granskningsåtgärd  | Ja | Nej |
|--|--|----|-----|
| 17   | Sker en strukturerad värdering av resultat och måluppfyllelse (efter lämnad rapportering)? | X  |     |
| 18   | Framgår nämndens/styrelsens aktiva åtgärder (efter lämnad rapportering) av protokoll?      | X  |     |
| 19   | Preciserar nämnden/styrelsen vad som ska göras, när det ska göras och av vem?              | X  |     |
| 20   | Följer nämnden/styrelsen upp att beslutade åtgärder verkställs och åiterrapporteras?       | X  |     |
| <i>Kommentarer</i>   |  |    |     |
| 17-20. Måluppfyllelse prognostiseras för alla målsättningar.                                     |  |    |     |
| 18. Delårsrapport per augusti 2012– inga avvikelser i måluppfyllelse som borde föranlett åtgärd. |  |    |     |

## Sammanfattande revisionell bedömning

|  | Ansvarsutövande                        | Tillräcklig | Otillräcklig |
|--|--|-------------|--------------|
|  | Mål och övrig styrning                 | X           |              |
|  | Uppföljning, rapportering och resultat | X           |              |
|  | Analys och aktiva åtgärder             | X           |              |
| <i>Kommentarer/utvecklingsområden</i>                              |  |             |              |
| Utvecklingsområde: Orsaksanalys vid uppföljning av måluppfyllelse. |  |             |              |



2012-11-15

---

*Linda Marklund, granskare*

---

*Bo Rehnberg, uppdragsledare*