

## Övergripande ansvarsutövande år 2014

Kommun:	<b>Skellefteå Kommun</b>
Nämnd:	<b>Bygg-och miljönämnden</b>

### Mål och övrig styrning

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
1	Verksamhetsplan			
	Har nämnden (utifrån fullmäktiges uppdrag) antagit en plan för sin verksamhet?	X		
	Omfattar planen alla verksamheter (heltäckande)?	X		
2	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		
3	Mål			
	Finns mål formulerade för nämndens verksamhet?	X		
	Finns mål formulerade för nämndens ekonomi?	X		
	Är målen uppföljningsbara (mätbara)?	X		
4	Mätetal			
	Används mätetal för ekonomi, prestationer och kvalitet som styrinstrument?		X	
5	Ansvar			
	Har nämnden tydliggjort ansvarsfördelning för verksamhet och ekonomi i tjänstemannaorganisationen?	X		
6	Delegationer			
	Finns en samlad delegationsordning?	X		
7	Särskilda fullmäktigeuppdrag			
	Har nämnden fångat upp och verkställt fullmäktiges särskilda uppdrag?	X		
<p><i>Kommentar</i></p> <p>4 Mätetalen i styrkortet för 2015 har fokus främst på prestationer, dock saknas det mått gällande kvalitet och ekonomi.</p> <p>7 Nämnden har inte uppmärksammat kommunfullmäktiges särskilda uppdrag ”Handlingsprogram för skydd mot olyckor”. Handlingsprogrammet har dock blivit uppmärksammat på tjänstemannanivå samt att dessa har i dialog med kommunledningskontoret fått uppskov tills rekryteringen av en ny säkerhetsansvarig är klar.</p>				

### Uppföljning, rapportering och resultat

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
8	Uppföljningsplan			
	Har nämnden antagit riktlinjer/plan för uppföljning av verksamhet och ekonomi?	X		
	Sker återrapportering enligt plan?	X		
9	Rapportering och redovisning			
	Är rapporteringen regelbunden och heltäckande?	X		
	Fokuserar rapporteringen på måluppfyllelse, resultat och effekter?	X		
	Integreras verksamhetsrapportering och ekonomisk rapportering?	X		

10	Mätetal			
	Används mätetal för ekonomi, prestationer och kvalitet vid rapporteringen?		X	
11	Delegationer			
	Får nämnden återrapportering av beslut som fattats på delegation?	X		
12	Måluppfyllelse			
	När nämnden uppsatta mål för verksamheten?	X		
	När nämnden uppsatta mål för ekonomin?		X	
13	Återrapportering till kommunfullmäktige			
	Lämnas rapporter till fullmäktige enligt utfärdade direktiv?	X		
<i>Kommentar</i>				
10 Nämnden har antagit styrkortsmål för 2014, däremot innefattar målet främst prestationsmått och det saknas mått för kvalitet och effektivitet.				
12 Nämnden prognoserar full måluppfyllelse för alla styrkortsmålen. Gällande de nämndinterna målen prognoserar ett av två mål att nå full måluppfyllelse. Driftredovisningen från delårsrapporten bedöms att få ett underskott på -1,5 mnkr vid årets slut. Investeringsredovisningen visar ett prognoserat noll resultat.				

## Analys och aktiva åtgärder

Nr	Granskningsåtgärd	Grön	Gul	Röd
14	Sker en strukturerad värdering av resultat och måluppfyllelse (efter lämnad rapportering)?	X		
15	Preciserar nämnden vid behov vad som ska göras, när det ska göras och av vem?		X	
16	Följer nämnden upp att beslutade åtgärder verkställs och återrapporteras?	X		
17	Är nämndens aktiva åtgärder tillräckliga för att nå fastställda resultat och måluppfyllelse?		X	
<i>Kommentar</i>				
15 Protokollgranskningen visar att nämnden preciserar vem det är som har uppdraget och vad som ska göras däremot inte när uppdrag ska vara färdigställda och återrapporterade.				
17 Delårsrapporten från augusti visar driftredovisningen på ett prognoserat negativt resultat på 1,5 mnkr vid årets slut. Detta negativa resultat kan hänvisas till de omfattande bostadsanpassningarna. Däremot kunde granskningen inte hitta några aktiva åtgärder för att balansera resultatet. Bara ett av två nämndinterna målen prognoserar att nå full måluppfyllelse vid årets slut och inga åtgärder har satts in för att motverka detta.				

## Uppföljning av iakttagelser år 2011-2013

<i>Kommentar</i>
I motsvarande granskning för åren 2011-2013 konstaterades att nämndens ansvarsutövande kunde utvecklas inom kontrollområde nr 4, 10 och 16.
Årets granskning visar att nämnden har vidtagit åtgärder för att utveckla sin tillsynsverksamhet genom att initiera en behovsutredning för utvecklingen av en tillsynsplan. Nämnden har även utvecklat sina mätetal för målstyrning och återrapportering.

## Sammanfattande revisionell bedömning

	Ansvarsutövande	Grön (tillräcklig)	Gul	Röd (otillräcklig)
	Mål och övrig styrning	X		
	Uppföljning, rapportering och resultat	X		
	Analys och aktiva åtgärder	X		
<i>Kommentar</i>				

Nämndens ansvarsutövande för 2014 bedöms sammantaget i huvudsak vara tillräckligt. Grunden till bedömningen är att nämnden i tillräcklig omfattning styr och följer upp det uppdrag nämnden tilldelats. Däremot bedöms nämndens analys och aktiva åtgärder inte i alla avseende vara tillräckliga gällande åiterrapportering till nämnden och måluppfyllelse.

Nämndens ansvarsutövande bedöms ha utvecklats positivt under innevarande mandatperiod.

För framtiden lämnas följande rekommendationer:

- Sätta in aktiva åtgärder vid bristande måluppfyllelse.
- Utveckla användandet av måtetal genom att inkludera mått för ekonomi och kvalitet.
- Utveckla rutiner för uppföljning av verkställighet av beslut.

2014-11-05

***Martin Gandal***

*granskare*

***Bo Rehnberg***

*uppdragsledare*