

Övergripande ansvarsutövande år 2014

Kommun:	Skellefteå Kommun, Norsjö kommun
Nämnd:	Överförmyndarnämnden

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>2 Interbudgetens driftredovisning 2014 innefattar intäkter, arvoden, kurser och resor medan kostnaden för tjänstemannaorganisationen återfinns i Bygg- och miljönämndens driftbudget.</p> <p>3 Nämnden har antagit 2015 års styrkortsmål för medborgare/kund och utveckling/tillväxt, däremot har inga styrkortsmål antagits för ekonomi och medarbetare. Dessa återfinns i Bygg- och miljönämndens styrkort.</p> <p>4 Mätetalen används, måtten täcker in prestationer och kvalitet, däremot saknas tydliga mått för ekonomi.</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 åiterrapportering 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	X		

	rapportering?			
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	
<p><i>Kommentar</i></p> <p>10 Nämnden har antagit mätetal för 2014 års styrkorts mål, dessa täcker in prestationer och kvalitet, däremot finns inga antagna mått för effektivitet.</p> <p>12 Enligt delårsrapporten från augusti 2014 bedöms perspektivet medborgare/kund inte nå måluppfyllelse och målet inom utveckling/tillväxt kommer enbart nå delvis måluppfyllelse. I nämndens interna mål prognoseras ett av målen inte nå måluppfyllelse och det andra målet kan inte mätas på grund av bristfällig statistik. Drift-och investeringsredovisningen visar på ett noll resultat vid årets slut.</p> <p>13 Protokollgranskningen kan inte styrka att någon återrapportering till kommunfullmäktige i Norsjö har skett.</p>				

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	
<p><i>Kommentar</i></p> <p>14 Vid rapporteringen av delårsrapport, finns det en orsakanalys, däremot i protokollbeslutet noterar nämnden enbart delårsrapporteringen utan att göra en strukturerad värdering av själva rapporten.</p> <p>15 Nämnden preciserar vad som ska göras däremot anger inte nämnden av vem och när detta ska göras.</p> <p>17 Granskningen av delårsrapporter och protokoll fann att aktiva åtgärder har satts in för att nå måluppfyllelse inom utveckling/tillväxt. Granskningen kan dock inte hitta några aktiva åtgärder för att nå måluppfyllelse inom de andra målen. Däremot har nämnden antagit aktiva åtgärder gällande kritiken som riktades mot överförmyndarverksamheten i Norsjö.</p>				

Uppföljning av iakttagelser år 2011-2013

<p><i>Kommentar</i></p> <p>I motsvarande granskning för åren 2011-2013 konstaterades att nämndens ansvarsutövande kunde utvecklas inom kontrollområde nr 2 och 8.</p> <p>Årets granskning visar att det inte skett någon utveckling av nämndens ansvarsutövning.</p>
--

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>Kommentar</i></p> <p>Nämndens ansvarsutövande under 2014 bedöms sammantaget inte fullt ut vara tillräckligt. Bedömningen baseras på att ovan redovisade brister i fråga om uppföljning och aktiva åtgärder. Nämndens mål och övrig styrning bedöms vara tillräcklig.</p> <p>Nämndens ansvarsutövande bedöms inte på något påtagligt sätt ha utvecklats under innevarande mandatperiod.</p> <p>För framtiden lämnas följande rekommendationer;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Säkerställa att uppföljning och återrapportering från den verksamhet som bedrivs i Norsjö sker i enlighet med utfärdare direktiv och att nämnden konsekvent återrapporterar till kommunfullmäktige i Norsjö. - I övrigt upprepar vi den ståndpunkt som vi gav uttryck för i tidigare års granskningar, d v s att nämnden fullt ut bör förfoga över de resurser som motsvarar nämndens ansvar. 				

2014-11-05

Martin Gandal

granskare

Bo Rehnberg

uppdragsledare