

## Övergripande ansvarsutövande år 2014

Kommun:	<b>Skellefteå Kommun</b>
Nämnd:	<b>Nämnden för support och lokaler</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		
<i>Kommentar</i>				

### 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 måloppfyllelse, 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	Åtterrapporering till kommunfullmäktige			
	Lämnas rapporter till fullmäktige enligt utfärdade direktiv?	X		
<p><i>Kommentar</i>            12 Nämndens driftbudget för hela verksamheten bedöms få ett överskott på 0,7 mnkr. Den verksamhetspecifika driftbudgeten prognoseras det ett underskott på 13,1 mnkr för kommunikationsavdelningen. Investeringsredovisningen visar på ett överskott på 93,6 mnkr på grund av att ett flertal byggprojekt har ännu inte påbörjats.</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>            15 Granskningen av 2014 års protokoll visar att nämnden fastställer vad som ska göras och av vem men inte konsekvent preciserar när projekt/åtgärder ska vara färdigställt.            17 Nämndens aktiva åtgärder är inte tillräckliga för att undvika ett underskott i kommunikationsavdelningens driftbudget. Nämnden har äskat för en ökning av medel för att möta en förväntad ökning av IT-kostnader.</p>				

## Uppföljning av iakttagelser år 2011-2013

<p><i>Kommentar</i>            I motsvarande granskning för åren 2011-2013 konstaterades att nämndens ansvarsutövande kunde utvecklas inom kontrollområde nr 6, 14 och 15.</p> <p>Årets granskning visar att det skett en positiv utveckling av nämndens verksamhet rörande alla kontrollområdena. En samlad delegationsordning är antagen i oktober 2014. Nämndens orsaksanalys vid bristande och full måluppfyllelse är omfattande. Orsaksanalysen finns i både delårsrapporteringen och protokoll. Nämnden har även vidtagit aktiva åtgärder för att nå måluppfyllelse för styrkortsmålen och ett balanserat resultat.</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>            Nämnden för support och lokaler ansvarsutövande bedöms för år 2014 sammantaget vara tillräckligt. Bedömningen baseras på att nämnden kan visa att den i tillräcklig grad styr, följer upp och vidtar aktiva åtgärder utifrån det uppdrag den tilldelats.</p> <p>Nämndens ansvarsutövande bedöms ha utvecklats positivt under innevarande mandatperiod.</p> <p>För att utveckla ansvarsutövande föreslås nämnden att:</p>			



- Konsekvent sätta tidsramar när t.ex. uppdrag ges åt förvaltningschefen.

2014-11-05

*Martin Gandal*

---

*granskare*

*Bo Rehnberg*

---

*uppdragsledare*