

Övergripande ansvarsutövande år 2014

Kommun:	Skellefteå Kommun
Nämnd:	Barn- och Grundskolenämnden

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		

Kommentar

1 Nämnden har reviderat reglementet genom att förtydliga ansvaret gällande LSS-verksamheten och tillkomsten av kulturskolan. Nämnden har även antagit en åtgärdsplan 2014-2018 för att klara den stora strukturomvandlingen inom skolan.

3 Målet i styrkort 2015 inom utveckling/tillväxt saknar ett tydligt samband mellan mål och indikator.

4 Det finns styrkorts mål formulerade för prestationer, däremot saknas det mått för kvalitet och ekonomi.

7 Protokollgranskningen visar att nämnden har uppmärksammat motionerna "Bygga en F-9 skola på Moröbacke" och "Skellefteå ska ha Sveriges bästa skola", nämnden har tillsatt utredningar rörande dessa utredningar, däremot finns det inget datum för åiterrapportering. De noterar "Handlingsprogram för skydd mot olyckor", dock kan inte granskningen av protokollen styrka att nämnden redovisar verksamhetsmål/prestationsmål till KS senast 2014-06-30.

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 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		
<p><i>Kommentar</i></p> <p>12 Styrkorts målen för medborgare/kund bedöms inte nå måluppfyllelse eftersom nämnden bara har utbildat en viss del av personalen inom interkulturell kompetens. Nämndens åtgärd för att nå måluppfyllelse är att fortsätta med utbildningen till all verksamhetspersonal. Målet inom utveckling/tillväxt bedöms inte nå måluppfyllelse på grund av att det har varit nedgång i högstadieselever som är behöriga till gymnasiet. Nämndens aktiva åtgärder för att nå måluppfyllelse inom styrkorts målet är b.l.a. lärar- och matematiklyftet. Inom perspektivet ekonomi bedömer nämnden att nå delvis måluppfyllelse på grund av byggnationer av fleravdelningsförskolor inte har slutförts vilket i sin tur påverkar målets utfall. Det sista styrkorts perspektivet medarbetare bedöms nå delvis måluppfyllelse på grund av medarbetarenkäten kommer genomföras mellan okt/november vilket kommer att avgöra nämndens måluppfyllelse. Driftredovisningen visar trots omfattande åtgärder ett underskott på 7 mnkr vilket även inbegriper ett ramtillskott på 60 mnkr och avskrivning av underskottet från 2011. Anledningen till underskottet är ökade personalkostnader och en ökad förhyrning av lokaler. Nämnden åtgärder är att följa den antagna åtgärdsplanen som beslutades i protokoll 2014-05-21 § 95. Investeringsredovisningen visar på ett överskott på 11,2 mnkr.</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>15 Nämnden preciserar vad som ska göras och av vem, däremot kan granskningen inte påvisa att nämnden konsekvent sätter tidsramar för återrapportering.</p> <p>17 Nämndens aktiva åtgärder är omfattande genom antagandet av den reviderade åtgärdsplanen 2014-2018 och särskilda aktiva åtgärder för styrkorts målen inom medborgare/kund och utveckling/tillväxt. Däremot är nämndens aktiva åtgärder inte tillräckliga för att nå fastställda mål för verksamheten och det finansiella resultatet.</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 7, 12, 14, 15 och 17.</p>
--

Årets granskning visar att det har skett en förbättring av nämndens ansvarsutövande. Nämnden har vidtagit omfattande åtgärder för att nå måluppfyllelse rörande både resultat-och verksamhetsmål. I sin rapportering har nämnden på ett strukturerat sätt analyserat kostnad-och verksamhetsutmaningar.

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 för år 2014 bedöms i vissa avseenden vara tillräckligt. Granskningen visar att nämnden kan verifiera sin styrning över tilldelat uppdrag. Däremot bedöms nämndens ansvarsutövande inom övriga områden inte fullt ut vara tillräckligt. Här baseras bedömningen främst på att nämnden redovisar en relativt svag måluppfyllelse för år 2014 samt att vidtagna åtgärder för att nå fastställda mål ännu inte varit tillräckliga.</p> <p>Nämndens ansvarsutövande, trots ovan angivna brister, bedöms trots allt ha utvecklats positivt under innevarande mandatperiod.</p> <p>För framtiden lämnas följande rekommendationer;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Aktiva åtgärder för att förbättra måluppfyllelse. - Formulera måttal som tydligt uttrycker kvalité och effektivitet 				

2014-11-05

Linda Marklund

granskare

Bo Rehnberg

uppdragsledare