



Plats och tid Video (Skype)  
15:00-16:30, 2020-06-24

**NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!*

Beslutande Enligt närvarolista

Övriga närvarande Enligt närvarolista

Justerare Maud Lundbäck

Tid och plats för justering

Justerade paragrafer 7-14

Sekreterare [ Digitalt signerat, se sista sidan ]  
Robert Karlsson

Ordförande [ Digitalt signerat, se sista sidan ]  
Anders Lundkvist

Justerare [ Digitalt signerat, se sista sidan ]  
Maud Lundbäck

### BEVIS/ANSLAG

E-nämndens protokoll är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Sammanträdesdatum 2020-06-24

Datum när anslaget sätts upp 2020-07-01

Datum när anslaget tas ned 2020-07-23

Förvaringsplats för protokollet IT-kontoret Luleå kommun

Underskrift [ Digitalt signerat, se sista sidan ]  
Lisa Lundgren

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift  
[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



## NÄRVAROLISTA

**NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!*

### Beslutande

#### Tjänstgörande ledamöter

Britta Flinkfeldt (S)	Arjeplog
Sara Lundberg (S)	Arvidsjaur
Lena Goldkuhl (S)	Boden
Sven Tornberg (C)	Haparanda
Henrik Blind (MP)	Jokkmokk
Maud Lundbäck (S)	Kalix
Stefan Sydberg (M)	Kiruna
Lenita Ericson(S)	Luleå
Ulrica Hammarström (S)	Pajala
Anders Lundkvist (S)	Piteå (Ordförande)
Rikard Granström (S)	Älvsbyn
Leif Nilsson (S)	Överkalix
Roland Kemppainen (S)	Övertorneå

#### Tjänstgörande ersättare

Stefan Ovrell (MP)	Gällivare
--------------------	-----------

### Övriga närvarande

#### Övriga

Lisa Lundgren	Norrbottnens e-nämnd
Robert Karlsson	Norrbottnens e-nämnd

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift  
[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



## § 7

**Begäran om att utse vice ordförande****NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!***Beslut**

Nämnden beslutar att begära att Luleå Kommun utser vice ordförande till Norrbottens e-nämnd. Nämnden föreslår Lenita Ericsson till vice ordförande.

**Sammanfattning av ärendet**

I enlighet med reglementet för e-nämnden, *Reglemente för gemensam nämnd för utveckling av e-förvaltning* ska kommunfullmäktige i Luleå kommun enligt kommunallagen utse nämndens ordförande och vice ordförande. I dagsläget saknar Norrbottens e-nämnd en vice ordförande.

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift

[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



## § 8

**Budget 2021 och budgetuppföljning 2020****NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!*

E-samordnaren informerar om föreslagen budget för 2021 och budgetuppföljning t.o.m. maj 2020

**Beslut**

Nämnden beslutar att godkänna Budgeten för 2021.

Budgeten kan komma att justeras utifrån beslutade nya projektkostnader eller nya kostnader kopplat till gemensamma tjänster så som gemensamt verksamhetssystem för socialtjänsten (efter avslutad upphandling och tilldelning).

**Sammanfattning av ärendet**

Budgeten för 2021 är upprättat enligt beslutade fördelningsmodeller.

## Beslutsunderlag

- Budget 2021
- Fördelning 2021
- Utfall t.o.m. maj 2020

**Budget 2021**

	Budget 2020	Budget 2021
<b>INTÄKTER</b>		
Grundbelopp och e-kontor	1 923 000	1 962 600
Uppdrag och Projekt	700 467	0
Tjänst e-tjänsteplattform	1 046 900	1 046 900
Tjänst Räddningstjänsten	760 900	732 500
Tjänst e-arkiv	322 000	322 000
Övriga intäkter		
<b>Summa intäkter</b>	<b>4 753 267</b>	<b>4 064 000</b>
<b>KOSTNADER</b>		
Personal och omkostnader	1 923 000	1 962 600
Uppdrag och projekt	700 467	0
Tjänst e-tjänsteplattform	1 046 900	1 046 900
Tjänst Räddningstjänsten	760 900	732 500
Tjänst e-arkiv	322 000	322 000
Övriga kostnader		
<b>Summa kostnader</b>	<b>4 753 267</b>	<b>4 064 000</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kommentar till budget 2021:

- E-tjänsteplattform

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift

[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



- eIDAS har tillkommit med 12 tkr/år/kommun
- Tjänst räddningstjänsten
  - Nya funktioner beställda av verksamheten under 2019 gav engångskostnader i budgeten 2020 som inte finns med i budgeten 2021.
- Uppdrag och projekt
  - Inga projekt budgeterade inför 2021

**NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!***Utfall t.o.m. maj 2020**

	Budget tom maj 2020	Utfall tom maj 2020	Avvikelser
<b>INTÄKTER</b>			
Grundbelopp och e-kontor	801 250	801 250	
Uppdrag och Projekt	291 861	505 791	213 930
Tjänst e-tjänsteplattform	436 208	436 208	
Tjänst Räddningstjänsten	317 042	317 042	
Tjänst e-arkiv	134 167	134 167	
Övriga intäkter			
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 980 528</b>	<b>2 194 458</b>	
<b>KOSTNADER</b>			
Personal och omkostnader	801 250	801 250	
Projekt och uppdrag	291 861	527 059	235 198
Tjänst e-tjänsteplattform	436 208	436 208	
Tjänst Räddningstjänsten	317 042	317 042	
Tjänst e-arkiv	134 167	134 167	
Övriga kostnader			
<b>Summa kostnader</b>	<b>1 980 528</b>	<b>2 215 726</b>	
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>-21 269</b>	

**Kommentarer till utfall maj 2020:**

- Underskott på 21 tkr.
- Prognosen för helåret enligt budget.
- Överskjutna medel från 2019 på 213 930 tom maj visar avvikelserna gällande projekt.

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift  
[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



## § 9

### Revisorsgranskning 2019 Pajala och Piteå kommun

**NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!*

E-samordnaren informerar om revisorsgranskning, samt förslag till yttrande och beslut

#### Beslut

Nämnden yttrar sig och beslutar om korrigeringar enligt nedanstående:

Gällande Pajala kommuns rekommendationer anser nämnden att det i reglementet samt verksamhetsplanen framgår vad, när och hur rapportering sker till nämnden. Från och med 2020 framgår specifika verksamhetsmål som gäller för respektive verksamhetsår i verksamhetsplanen

Gällande Piteå kommuns grundläggande granskning anser nämnden att delar av det som granskningen pekar på har upprättats och beslutats om i 2020-års verksamhetsplan, nämligen en internkontrollplan. Nämnden kommer fortsatt arbeta vidare med uppföljning under kommande sammanträden.

#### Sammanfattning av ärendet

Det har till e-nämnden inkommit två revisorsgranskningar för året 2019 som kräver yttrande och beslut från e-nämnden. En från Pajala kommun och en från Piteå kommun.

Pajala kommuns sammanfattande bedömning är att e-nämndens ansvarsutövande under 2019 har varit tillräcklig. Men mot bakgrund av granskningsresultatet lämnar man följande rekommendationer:

- Att tydliggöra vad, när och hur rapportering ska ske till nämnden
- Att formulera tydliga verksamhetsmål som gäller för respektive verksamhetsår.

Piteå kommuns grundläggande granskning sammanfattar att upprättad internkontrollplan för 2019 saknas och därmed även uppföljning. Då det saknas risk- och väsentlighetsanalys, internkontrollplan och uppföljning uppmanar man nämnden att ta fram och besluta om dessa.

#### Beslutsunderlag

- GG 2019 Piteå kommun rapport-
- Skrivelse grundläggande granskning - norrbottens e-nämnd Pajala - 2019

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift

[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



## § 10 Tilldelningsbeslut DCBD

**NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!*

### Beslut

Nämnden beslutar att tilldela kontrakt i upphandlingen Datacenter e-nämnden till Tieto Sweden AB, Org. Nr 556052-7466. Ärendet föredras i sin helhet vid sammanträdet.

### Sammanfattning av ärendet

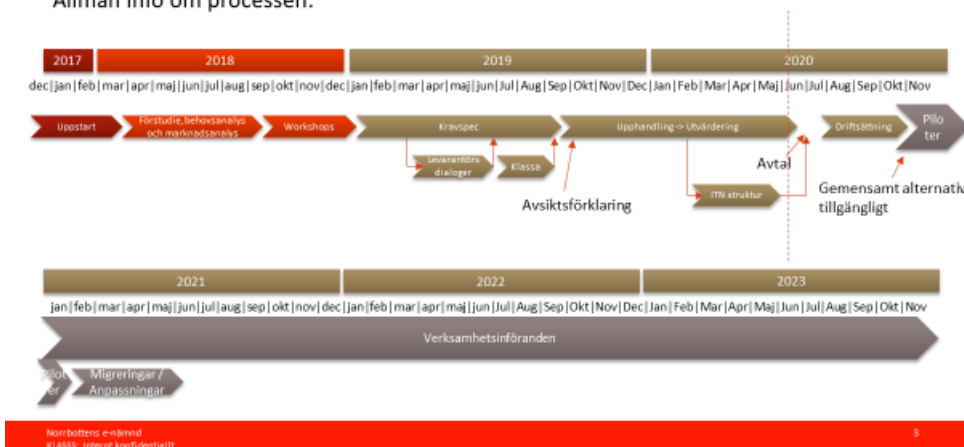
Projektet DCBD (tidigare IT-plattform Norrbotten) har föregåtts av en utredning kring grundförutsättningarna för en gemensam IT-plattform i Norrbotten med resultatet att ett gemensamt datacenter har stora fördelar och är både tekniskt, ekonomiskt och säkerhetsmässigt möjligt samtidigt som man möjliggör behövliga kvalitetshöjningar.

Behovet att samordna IT-plattformen i Norrbotten är viktig och prioriterad. En grundläggande förutsättning för mellankommunal samverkan är gemensam infrastruktur och gemensamma system, där tekniken och system har förutsättningar att hantera detta. Genom en gemensam organisation för drift och underhåll av IT-plattformen så kan IT-avdelningen ha fokus på verksamhetsutveckling med hjälp av IT och drift och underhåll blir samtidigt mer kostnadseffektiv. Digitaliseringen ställer också krav på högre tillgänglighet och säkerhet vilket är en utmaning för kommunerna att lösa lokalt i varje kommun men underlättas i ett gemensamt datacenter.

## IT-plattform Norrbotten

**NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!*

Allmän info om processen:



Under projektets gång har man gemensamt arbetat fram en kravbild med särskilt fokus på nedanstående:

Justerandes signatur / Beslutandes underskrift  
[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



- Köpa server (VM) på kran och betala för den kapacitet man nyttjar.
- Allt övervakat med kundspecifika larm och trender
- Drift och underhåll av plattformen under kontorstid utan att störa verksamheten
- Möjliggöra dygnet runt drift
- Datahallar som uppfyller MSB högt ställda krav
- Aktiv drift i två hallar, backup och katastrofsite och lösning med geografisk separation.
- Säkerhet som uppfyller kraven från Klassa

Dessa krav överstiger idag kommunernas egna nuvarande leveranser gällande teknik, säkerhet, tillgänglighet, funktionalitet och liknande. Fokus har varit att få en väsentlig kvalitetshöjning gällande just efterlevnad av krav, lagar, riktlinjer med mera.

Ett gemensamt datacenter ställer höga krav på kommunikationen från kommunerna till datacentret. I och med det nät (Polarix) som samägs via IT Norrbotten så finns grundstommen för detta redan på plats. Men vissa förfiningar och anpassningar i avtal krävs. Därav pågår ett gemensamt arbete mellan e-nämnden och IT Norrbotten med att ta fram ett nytt avtal för kommunerna (mer under aktuellt och pågående).

Ett gemensamt datacenter ställer stora krav på säkerheten både vad gäller teknik men också gällande driften. Därför har det under projektet;

1. Genomförts ett "Klassa" arbete gällande det tänkta datacentret som sedan har legat till grund för kravställningen och finns med som en icke-förhandlingsbar lista över krav på datacentret, dess leverantörer och kommunerna.
2. Kravställt att säkerhetsaspekter sträcker sig också till leverantörens utförare och underleverantörer vilket också är tydligt i kravbilden.
3. Kravställt att själva tekniken för säkerheten är högre än vad kommunerna levererar idag.

För att etablera en plattform som uppfyller de säkerhets och kvalitetskrav som ställts så krävs en viss minivolym för att inte bli orimligt dyr, denna har definierats till 400 virtuella maskiner (VM'ar). Utmaningen med detta är att kommunerna ligger i olika faser gällande när deras befintliga datacenter går ur tiden vilket gör att möjligheterna att kliva in en gemensam lösning ligger vid olika tidpunkter. Därför har man under projektets gång arbetat med avsiktsförklaringar som definierar volym och när man tänkt ansluta sig. Detta för att leverantörerna ska kunna erbjuda ett rimligt pris.

Inom ramen för projektet har det nu genomförts en upphandling och utvärdering av anbud med en vinnande leverantör. För att kunna gå vidare med att skriva avtal krävs ett beslut om tilldelning i nämnden. Innan avtalskrivning kommer varje kommun





---

skriva på en fullmakt som ger nämnden rätt att teckna avtal. I fullmakten kommer volymer och anslutningstider specificeras, samt vilka gemensamma kostnader som kommer fördelas mellan kommunerna och hur dessa viktas.

**NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!*

Beslutsunderlag

- DCBD rapport till nämnden

---

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift  
[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande

**§ 11****Beslut om fullmakt till Kalix kommun att genomföra upphandling – SOC verksamhetssystem****Beslut**

Nämnden beslutar att tilldela Kalix kommun fullmakt att genomföra upphandlingen av ett nytt verksamhetssystem för socialtjänsten. Fullmakten omfattar inte att i upphandlingen fatta myndighetsbeslut så som avbrytande av pågående upphandlingsförfarande, tilldelningsbeslut samt teckna avtal.

**Sammanfattning av ärendet**

Målet med projektet är att inom Norrbotten ha *ett* (1) gemensamt alternativ gällande IT-stöd till Socialförvaltningarna. Ett gemensamt alternativ som gör det möjligt att dela på resursers och processer och skapa förutsättningar för mellankommunal samverkan för att kunna möta nuvarande och framtida utmaningar.

Avsikten är att upphandla *en* (1) gemensam lösning för alla 14 socialförvaltningar, där upphandlad partner tillhandahåller önskade tjänster i ett ekosystem där dessa är löst kopplade mot en stabil och varaktig kärna. När behovet förändras hos socialförvaltningarna ska tjänster lätt kunna kopplas i och ur.

För att kunna gå vidare i upphandling har avsiktsförklaringar nyttjats där respektive kommun fått förkunna sin avsikt att gemensamt upphandla ett nytt system för socialtjänsten. I dagsläget har 13 av 14 avsiktsförklaringar inkommit vilket gör det möjligt att gå vidare med upphandling.

Kalix Kommun har tillsatt en upphandlingsresurs för arbetet vidare med upphandling men för genomförande av själva upphandlingsprocessen krävs att Kalix tilldelas en fullmakt för genomförande.

Fullmakten omfattar inte, att i upphandlingen fatta myndighetsbeslut så som avbrytande av pågående upphandlingsförfarande, tilldelningsbeslut samt teckna avtal.

Fullmakten innefattar att Kalix kommun kan bistå Norrbottens e-nämnd i eventuellt överklagningsmål vid Förvaltningsrätt samt vid eventuellt kommande överprövning i högre instans.

Norrbottens e-nämnd kommer att vara avtalsägare för kommande avtal baserat på ovan nämnda slutförda upphandlingsförfarande.

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift

[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



---

Norrbottens e-nämnd är ägare av i upphandlingsprocessen upprättad dokumentation vilket även innefattar inkomna kompletta anbud.

**NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!*

Beslutsunderlag

- Fullmakt Upphandling e-nämnd SOC Eko-system för Kalix.docx

---

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift  
[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



## § 12

### Lägesrapport aktuellt och pågående

**NORRBOTTENS**  
*e-nämnd!*

E-samordnaren informerar om aktuell status för de initiativ som drivs inom ramen för e-nämnden

#### Beslut

Nämnden noterar innehållet och lägger rapporten till handlingarna.

#### Sammanfattning av ärendet

Inom ramen för Norrbottens e-nämnd pågår aktiviteter som utgår från en beslutad verksamhetsplan. Nedan följer en kort status för varje

- IT-stöd ärende-, dokumenthantering, och digitala möten  
STATUS: Arbete med att färdigställa förfrågningsunderlag inför upphandling pågår.  
Bodens kommun bistår med projektledare samt upphandlingsresurs. Utkast på remiss 22/6-2/7
- Upphandling DCBD (tidigare IT-plattform Norrbotten, datacenter)  
STATUS: Upphandling genomförd, tilldelningsbeslut i nämnden. (se separat ärende §10)
- Upphandling Trygghetsskapande teknik för särskilt boende  
STATUS: Anbudsutvärdering sker 24/6-26/6.
- Upphandling Verksamhetssystem Socialtjänsten Norrbotten  
STATUS: Pågående enligt plan. Upphandlingsfasen inledd och upphandlare tillsatt. (se separat ärende §11)
- Upphandling Digitala lås Räddningstjänsten och socialtjänsten  
STATUS: Arbete med att färdigställa förfrågningsunderlag inför upphandling pågår.
- Utvecklingsprojekt IT-stöd elevhälsan  
STATUS: Förstudie genomförd, slutrapport levererad till verksamheten. Workshop-arbete för att utforma projektdirektiv för utvecklingsprojekt har pågått under våren och ett projektdirektiv ska vara framtaget under augusti.
- Etablering av funktion för Digitala personalakter  
STATUS: Pågående.
- Etablering av funktion för Digitala signaturer  
STATUS: STATUS: Verksamhetstester pågår, funktion driftsätts 2020-08-17
- E-tjänsteplattform  
STATUS: Objektstyrgrupp bildad. Förvaltningsplan för 2020 framtagen och beslutad.
- Gemensamt ekonomisystem  
STATUS: Projektdirektiv under utformning, vilande för tillfället
- Gemensamt personalsystem  
STATUS: Behovsanalys påbörjad, nytt möte med nätverket via Norrbottens kommuner till hösten

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift

[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



- Fortbildningsdag  
STATUS: Arbete pågår gällande innehåll och form
- Intern struktur  
STATUS: Under våren har ett arbete startats gällande utveckling av intern struktur inom ramen för e-nämnden. Behov finns gällande utveckling av verksamhetsplan, övergripande process, mallar, rutiner och riktlinjer, samt övergripande strategisk riktning. En grupp bestående av e-samordnare, verksamhetsutvecklare samt deltagare ur beredningsgruppen arbetar med förslag som presenteras för nämnden efter bearbetning av beredningsgruppen.
- Kommunikation och information  
STATUS: Nyhetsbrev som skickas ut varannan månad, möten i kommuner med delar av kommunledning har genomförts fysiskt i Arjeplog, Arvidsjaur, Gällivare, Kalix, Pajala, och Älvsbyn. Övriga ombokade p.g.a. rådande pandemi. I Kiruna har möte genomförts på distans. Kontinuerlig information till olika nätverk inom Norrbottens kommuner vid förfrågan och efter behov.
- Samverkan med IT Norrbotten inom ramen för DCBD  
STATUS: Inom ramen för e-nämnden kopplat till projektet DCBD har ett parallellt arbete pågått tillsammans med IT Norrbotten för att ta fram ett nytt ramavtal på Kapacitetsnät och tillhörande tjänster för kommunerna att avropa från. Genom ett nytt avtal med högre kapacitet och kvalitet än vad kommunerna har idag kommer man få en högre nyttjandegrad av det egna regionnätet.

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift

[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande



## § 13

### Aktuellt från Inera

E-samordnaren informerar om aktuellt läge gällande Inera

### Beslut

Nämnden noterar innehållet och lägger rapporten till handlingarna.

### Sammanfattning av ärendet

Inera ägs av Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, samt regioner och kommuner. Inera arbetar nära sina ägare och har grupper för styrning, beredning och rådgivning där regioner och kommuner deltar med kompetens från politiker, tjänstemän och experter. Inera stödjer verksamhets- och systemutveckling genom att erbjuda kompetens och lösningar för digitalisering av regioner och kommuner. Inera koordinerar och utvecklar gemensamma digitala lösningar till nytta för invånare, medarbetare och beslutsfattare.

Det programråd som funnits där samordnaren för Norrbottens e-nämnd deltagit har upplösts. Programrådet har tidigare utgjort beredande och prioriterande organ och nu kommer den kommunala beredningen istället bestå av SKR:s chefsnätverk. Detta innebär att e-samordnaren har i dagsläget ingen roll vad gäller att företräda kommunerna i frågor kopplat till Inera.

### Underlag

- Information gällande Ineras programråd, kommuner



§ 14

**Övriga frågor**

- Britta Flinkfeldt, Arjeplog tackar för sin tid som ordinarie ledamot i Norrbottens e-nämnd. Britta ersätts av ny ledamot utsedd av Arjeplogs kommunfullmäktige.
- Beslutades att för distansmöten nyttja zoom istället för skype.

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift  
[Digitalt signerat, se sista sidan]

Utdragsbestyrkande

## Signering

Följande parter har signerat detta dokument

**Namn:** Robert Karlsson

**Datum:** 2020-06-30 09:32

**Signerad checksumma:** 97CA04BDB78904C7AD4CC577DCC4C8FA80B2B968

**Namn:** Anders Lundkvist

**Datum:** 2020-06-30 10:16

**Signerad checksumma:** 97CA04BDB78904C7AD4CC577DCC4C8FA80B2B968

**Namn:** MAUD LUNDBÄCK

**Datum:** 2020-06-30 09:37

**Signerad checksumma:** 97CA04BDB78904C7AD4CC577DCC4C8FA80B2B968



# Budget 2021

	Budget 2020	Budget 2021	Utfall 2020	Utfall vs budget 2020
<b>INTÄKTER</b>				
Grundbelopp och e-kontor	1 923 000	1 962 600		
Uppdrag och Projekt	700 467	0		
Tjänst e-tjänsteplattform	1 046 900	1 046 900		
Tjänst Räddningstjänsten	760 900	732 500		
Tjänst e-arkiv	322 000	322 000		
Övriga intäkter				
<b>Summa intäkter</b>	<b>4 753 267</b>			
<b>KOSTNADER</b>				
Personal och omkostnader	1 923 000	1 962 600		
Uppdrag och projekt	700 467	0		
Tjänst e-tjänsteplattform	1 046 900	1 046 900		
Tjänst Räddningstjänsten	760 900	732 500		
Tjänst e-arkiv	322 000	322 000		
Övriga kostnader				
<b>Summa kostnader</b>	<b>4 753 267</b>			
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

- E-tjänsteplattform
  - eIDAS har tillkommit med 12 tkr/år/kommun
- Tjänst räddningstjänsten
  - Nya funktioner beställda av verksamheten under 2019 gav engångskostnader som inte finns med i 2020.
- Uppdrag och projekt
  - Inga projekt budgeterade inför 2021.

# Fördelning årskostnader 2021

	Invånare	Grundfinansiering	Verksamhetsutvecklare e-tjänster
	(*SCB 2019-12-31)		
Arjeplog		74 600	39 800
Arvidsjaur		74 600	45 700
Boden		74 600	83 100
Gällivare		74 600	65 000
Haparanda		74 600	51 600
Jokkmokk		74 600	43 500
Kalix		74 600	62 200
Kiruna		74 600	74 100
Luleå		74 600	168 600
Pajala		74 600	45 400
Piteå		74 600	107 300
Älvsbyn		74 600	48 800
Överkalix		74 600	40 700
Övertorneå		74 600	42 400
<b>Summa</b>		<b>1 044 400</b>	<b>918 200</b>

# Gemensamma tjänster 2021

	E-tjänsteplattform	Räddningstjänsten verksamhetssystem	E-arkiv
Arjeplog	48 200	25 800	4 000
Arvidsjaur	54 600	30 200	9 000
Boden	92 800	67 700	36 000
Gällivare	75 400	44 400	23 000
Haparanda	60 600	45 200	13 000
Jokkmokk	52 100	39 300	7 000
Kalix	72 000	67 500	21 000
Kiruna	83 300	50 900	29 000
Luleå	178 600	149 600	97 000
Pajala	54 100	40 600	8 000
Piteå	117 100	74 000	53 000
Älvsbyn	57 700	32 300	11 000
Överkalix	49 100	37 200	5 000
Övertorneå	51 300	27 800	6 000
<b>Summa</b>	<b>1 046 900</b>	<b>732 500</b>	<b>322 000</b>

\* Prognos

## Gemensamma alternativ

- E-arkiv. (2018)
- Räddningstjänsten verksamhetssystem (2017)
- E-tjänsteplattform (2017)
  
- E-tjänsteplattform
  - Transaktionskostnader för BankID tillkommer, beräkna 500-1500 kr/år
  - Förvaltningskostnader för eIDAS tillkommit under 2019.
  
- Räddningstjänsten
  - Nya funktioner beställda av verksamheten har tillkommit under 2018, 2019 och 2020.
  
- E-arkiv
  - 40 000 kr i engångskostnad tillkommer vid uppstart.
  - Lagning och backup tillkommer med 84kr/GB/år.

# Ekonomi 2020

Uppdatering per sista maj 2020

---

13 maj 2020

# Utfall tom 2020 maj

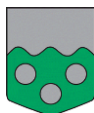
	Budget tom maj 2020	Utfall tom maj 2020	Avvikelser
<b>INTÄKTER</b>			
Grundbelopp och e-kontor	801 250	801 250	
Uppdrag och Projekt	291 861	505 791	213 930
Tjänst e-tjänsteplattform	436 208	436 208	
Tjänst Räddningstjänsten	317 042	317 042	
Tjänst e-arkiv	134 167	134 167	
Övriga intäkter			
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 980 528</b>	<b>2 194 458</b>	
<b>KOSTNADER</b>			
Personal och omkostnader	801 250	801 250	
Projekt och uppdrag	291 861	527 059	235 198
Tjänst e-tjänsteplattform	436 208	436 208	
Tjänst Räddningstjänsten	317 042	317 042	
Tjänst e-arkiv	134 167	134 167	
Övriga kostnader			
<b>Summa kostnader</b>	<b>1 980 528</b>	<b>2 215 726</b>	
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>-21 269</b>	

- Underskott på 21 tkr.
- Prognosen för helåret enligt budget.
- Överskjutna medel från 2019 på 213 930 visar avvikelsen gällande projekt.

# Budget och prognos helår 2020

	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
<b>INTÄKTER</b>			
Grundbelopp och e-kontor	1 923 000	1 923 000	
Uppdrag och Projekt	700 467	1 213 898	513 431
Tjänst e-tjänsteplattform	1 046 900	1 046 900	
Tjänst Räddningstjänsten	760 900	760 900	
Tjänst e-arkiv	322 000	322 000	
Övriga intäkter			
<b>Summa intäkter</b>	<b>4 753 267</b>	<b>5 266 698</b>	
<b>KOSTNADER</b>			
Personal och omkostnader	1 923 000	1 923 000	
Projekt och uppdrag	700 467	1 213 898	513 431
Tjänst e-tjänsteplattform	1 046 900	1 046 900	
Tjänst Räddningstjänsten	760 900	760 900	
Tjänst e-arkiv	322 000	322 000	
Övriga kostnader			
<b>Summa kostnader</b>	<b>4 753 267</b>	<b>5 266 698</b>	
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

- Avvikelse – överskjutna medel från 2019
- Överskjutna medel från 2019 kommer att nyttjas i projekt.



**För kännedom:**

Kommunfullmäktiges presidium  
Partiernas gruppledare  
Kommunstyrelsen  
Norrbottens E-nämnd

**Kommunfullmäktige**

**E-nämndens ansvarsutövande 2019**

I egenskap av förtroendevalda revisorer i Pajala kommun har vi genomfört en årlig grundläggande granskning av nämndens ansvarsutövande. För år 2019 års verksamhet har vi genomfört en dokumentationsgranskning med inriktning på ändamålsenlighet, ekonomisk styrning samt intern kontroll. I granskningen har vi biträttts av sakkunniga från PwC. Resultatet av granskningen finns redovisat i bifogad revisionsrapport.

Vår **sammanfattande bedömning** är att e-nämndens ansvarsutövande under 2019 har varit tillräcklig. Vi baserar vår bedömning på framförallt följande iakttagelser

- Granskningen har omfattat tillgänglig dokumentation; reglemente, verksamhetsplan 2019, verksamhetssummering för 2018 och 2019 samt protokoll från 2018-12-11 t o m 2019-12-17.
- Nämnden kan i rimlig grad verifiera att nämndens verksamhet har bedrivits på ett ändamålsenligt sätt under verksamhetsår 2019
- Nämnden kan i rimlig grad verifiera att nämndens verksamhet har bedrivits på ett ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2019.
- Nämnden kan verifiera att den interna kontrollen inom granskade områden har varit tillräcklig under verksamhetsår 2019. Det är fortsatt relativt lågt deltagande vid nämndens sammanträden, men deltagandet har blivit bättre från föregående år.

Mot bakgrund av granskningsresultatet lämnar vi följande **rekommendationer**:

- Att tydliggöra vad, när och hur rapportering ska ske till nämnden
- Att formulera tydliga verksamhetsmål som gäller för respektive verksamhetsår.

För revisorerna i Pajala kommun

Lena Jatko, ordförande

Barbro Nygård, revisor

---

**Bilaga:** Revisionsrapport ”Grundläggande granskning av norrbottens e-nämnd” Pajala kommun, PwC mars 2020



# Grundläggande granskning 2019

Rapport

Piteå kommun

KPMG AB

2020-02-10

Antal sidor 38





## Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Inledning/bakgrund	4
2.1	Syfte	4
2.2	Avgränsning	4
2.3	Revisionskriterier	4
2.4	Metod	4
3	Barn- och utbildningsnämnden	5
3.1	Målstyrning	5
3.2	Ekonomistyrning	6
3.3	Internkontroll	6
3.4	Risikanalys	7
3.5	Övrigt	8
4	Kultur- och fritidsnämnden	8
4.1	Målstyrning	8
4.2	Ekonomistyrning	9
4.3	Internkontroll	10
4.4	Risikanalys	10
4.5	Övrigt	11
5	Fastighet- och servicenämnden	11
5.1	Målstyrning	11
5.2	Ekonomistyrning	12
5.3	Internkontroll	13
5.4	Risikanalys	14
5.5	Övrigt	14
6	Socialnämnden	15
6.1	Målstyrning	15
6.2	Ekonomistyrning	16
6.3	Internkontroll	17
6.4	Risikanalys	18
6.5	Övrigt	18
7	Samhällsbyggnadsnämnden	20
7.1	Målstyrning	20
7.2	Ekonomistyrning	21
7.3	Internkontroll	21
7.4	Risikanalys	22



**Piteå kommun**  
Grundläggande granskning 2019

2020-02-10

7.5	Övrigt	22
8	Miljö- och tillsynsnämnden	23
8.1	Målstyrning	23
8.2	Ekonomistyrning	24
8.3	Internkontroll	24
8.4	Risikanalys	25
8.5	Övrigt	25
9	Överförmyndarnämnden	26
9.1	Målstyrning	26
9.2	Ekonomistyrning	26
9.3	Internkontroll	27
9.4	Risikanalys	27
9.5	Övrigt	28
10	Kommunstyrelsen	28
10.1	Målstyrning	28
10.2	Ekonomistyrning	29
10.3	Internkontroll	30
10.4	Risikanalys	30
10.5	Övrigt	30
11	Kost- och servicenämnden	31
11.1	Målstyrning	31
11.2	Ekonomistyrning	32
11.3	Internkontroll	33
11.4	Risikanalys	33
11.5	Övrigt	33
12	Servicenämnden	34
12.1	Målstyrning	34
12.2	Ekonomistyrning	35
12.3	Internkontroll	35
12.4	Risikanalys	36
12.5	Övrigt	36
13	E-nämnd	36
13.1	Målstyrning	36
13.2	Ekonomistyrning	37
13.3	Internkontroll	37

## 1 Sammanfattning

Vår sammanfattning redovisas i form av rekommendationer:

- Det saknas egna nämndspecifika mål i flertalet nämner/styrelsen. Vår bedömning är att nämnderna/styrelsen bör fastslå egna nämndspecifika mål
- I det fall beslutade målsättningar inte bedöms uppnås bör det finnas en tydlig handlingsplan för hur målen ska uppnås.
- Kommunstyrelsens uppsiktsplikt kan stärkas ytterligare.
- Kommunstyrelsen bör göra en samlad uppföljning av styrelsen och nämndernas internkontrollarbete till fullmäktige. Vi rekommenderar också att nämnderna årligen rapporterar sitt internkontrollarbete till kommunstyrelsen.
- Vi anser är att en risk- och väsentlighetsanalys är en förutsättning för en adekvat internkontrollplan. I de fall internkontrollplaner inte finns upprättade uppmanar vi nämnden att skyndsamt arbeta fram och besluta om internkontrollplan. Generellt anser vi att en internkontrollplan ska arbetas fram och fastställas innan det nya verksamhetsåret börjar.
- Vi uppmanar att se över gränsdragningsproblematiken som finns avseende kosten mellan fastighet- och servicenämnden och kost- och servicenämnden.
- Kompetensförsörjningen i kommunen bör vara högt uppe på kommunens agenda.
- Vår sammanfattande bedömning vad gäller servicenämnden är att det saknas samordning och att nämnden inte hanteras på ett tillfredsställande sätt. Vår rekommendation är att strukturera och styra upp nämndens verksamhet på ett tydligare sätt.

## 2 Inledning/bakgrund

Kommunallagen (KL 9 kap 9§) ger uttryck för att revisorerna årligen ska granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområde.

Grundläggande granskning är den granskning som varje år genomförs avseende styrelse och nämnder. Den grundläggande granskningen är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser.

Granskningen ska ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisningssystem och rutiner samt måluppfyllelse, för att kunna uttala sig i ansvarsfrågan.

### 2.1 Syfte

Det övergripande syftet med den grundläggande granskningen är att bedöma om styrelse och nämnder har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning uppföljning och kontroll av verksamheten.

Granskningen har genomförts genom dialog med nämnden kring i förväg utskickade frågor. Kommentarererna nedan ska ses som utvecklingsmöjligheter och avvikelser att beakta. Om någon av frågorna inte särskilt kommenteras beror detta på att svaret är underbyggt och tillfredsställande.

Den grundläggande granskningen har utöver fokusområdena mål/måluppfyllelse, ekonomistyrning och intern kontroll även beaktat nämndernas/styrelsens egen riskbedömning av verksamheten. Denna information är ett viktigt bidrag till revisorernas riskanalys inför kommande verksamhetsår.

### 2.2 Avgränsning

Grundläggande granskning till den del som avser delårsbokslut och årsbokslut redovisas i särskilda rapporter.

Granskningen avser kommunstyrelsen och samtliga nämnder.

### 2.3 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller:

— Kommunallagen

### 2.4 Metod

Granskningen har genomförts genom dialogmöten med nämnder och styrelse. Samtliga kommunrevisorer har deltagit i träffarna med nämnder och styrelse.

Svaren i tabellerna i rapporten är lämnade av respektive nämnd/styrelse.

Granskningen har utförts av Camilla Strömbäck och Eva Henriksson.

### 3 Barn- och utbildningsnämnden

#### 3.1 Målstyrning

1	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	X				Fastställer VEP19-21 i BUN 2018-08-24.
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?	X				De fastställda nyckeltalen konkretiserar målen.
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?	X				Delårsrapport, årsredovisning samt fyra kvalitetsrapporter (Barn och unga, Personal, Utbildning, arbete och näringsliv, Livsmiljö, demokrati och öppenhet).
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?	X				Säkerställa att bedömningsstöd i såväl svenska som matematik används i förskoleklass och åk 1. Ta fram en modell för uppföljning av fritidshemmens kvalitetsarbete. Analysera Piteås låga resultat gällande svenska som andraspråk samt utforma en handlingsplan för att förbättra resultaten på sikt. I samarbete med FSN göra en översyn av omklädningsrum och toaletter - med trygghet, jämställdhet och mångfald i fokus.

*Kommentarer.* Förutom mål som kommunfullmäktige fastställt har nämnden beslutat om egna beslutade nämndspecifika mål. Ett exempel på nämndspecifikt mål är "utveckla lärarna". Utmaningen ligger i att behålla lärarna. Genom att låta individerna växa i sin roll som lärare stannar de kvar i Piteå kommun. Nämnden anser att antalet nyckeltal som används för att mäta måluppfyllelse ligger på en bra nivå.

## 3.2 Ekonomistyrning

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	X				Internbudgeten för 2019 fastställdes i nämnden den 27 februari 2019.
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	X				Fem gånger om året följs ekonomin upp och prognoser upprättas. Ett av dessa tillfällen är en fördjupad rapport och ett annat är delårsrapport.
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?	X				Ja, det är omfördelat 23 mkr inför 2019.
2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?			X		I den VEP19-21 som BUN fattar beslut om framgår konsekvenserna av att budgeten inte är i paritet med uppdraget. Den VEP19-21 vilken KF fattar beslut om äger inte BUN.

*Kommentarer.* Budget för 2019 fastställdes senare än brukligt, i slutet av februari, detta med anledning av valet.

Vid delårsrapporten prognostiserades ett underskott om 4 mkr. Nämnden uppgav att de per den sista oktober har underskottet minskat till 1 mkr. Underskottet beror enligt uppgift på intäkter som inte kommer att erhållas från Migrationsverket. Ekonomin följs upp fem gånger per år. För att ges möjlighet att styra ekonomin anser vi att uppföljning fem gånger per år inte är tillräckligt. Uppföljning/prognos bör ske de flesta av årets månader med undantag för exempelvis semestermånaderna samt januari.

Inför årets budget hade nämnden äskat mer medel för kompetensförsörjning och volymökningar, dock erhöll nämnden inga ytterligare medel.

## 3.3 Internkontroll

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
3.1	Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen?	X				

3.2	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen?			X		Nämnden tar del och fattar beslut om de riskvärden som ligger till grund för planen.
3.3	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen	X				27 november 2019.
3.4	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister	X				Ja, exempel § 153c Avvikelse-rapport internkontrollplan.

*Kommentarer.* Förvaltningen tar fram ett förslag på risk- och väsentlighetsanalys. Förslaget som presenterades för nämndens arbetsutskott korrigerades utifrån de synpunkter utskottet lämnar. Diskussioner avseende risk- och väsentlighetsanalys förs i huvudsak i nämndens arbetsutskott. Exempel på områden som ingår i den fastställda internkontrollplanen är kompetensförsörjning, ekonomi samt lokaler. Det finns nu en framarbetad checklista avseende internkontroll. Att det finns en checklista underlättar att finna eventuella felaktigheter. Vid upptäckt av brister tas exempelvis en handlingsplan fram.

Nämnden är till största del helt ny. Det har inte genomförts några utbildningsinsatser med anledning av den nya nämnden. Däremot uppgav nämnden att de nogsamt gått igenom uppdraget.

### 3.4 Riskanalys

4	Riskanalys	Ange minst fem övergripande risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år	Kompetensförsörjning, vikande skatteunderlag, högre andel invånare i ålder 1–19 år, andra kommunala åtaganden förväntas få kraftigt ökade kostnader.

*Kommentarer.* En *Strategisk kompetensförsörjningsplan 2019–2021* finns och har reviderats 2019-04-03. Nämnden anser att Piteå kommun är i framkant jämfört med övriga kommuner vad gäller rekrytering samt att lärarna stannar kvar i kommunen. Dock finns en oro gällande pensionsavgångarna.

Piteå kommun har, jämfört med föregående ranking, försämrat resultatet i Lärarförbundet och SCB<sup>1</sup> mätning. En del i försämringen kan enligt företrädare för verksamheten kopplas till samarbetsklimatet. Även lön var en parameter som lyftes till varför rankingen försämrats. Dock ligger Piteå kommun bra till, förutom vad gäller barnskötare och rektorer, i jämförelse med kommunerna i femkanten. År 2018 gjordes en satsning på lön för barnskötarna och 2019 på rektorerna.

<sup>1</sup> Statistiska centralbyrån

### 3.5 Övrigt

- Kommunens förskolor är fullbelagda. Det har varit en babyboom i Piteå hittills under 2019 vilket kommer öka trycket på förskolorna framgent.
- Det bedrivs idag 14 projekt (erhålls ca 4 mkt i externa medel) kopplat till forskning och utveckling inom nämndens verksamhetsområde.
- Det finns brister i handläggning av ärenden. Ärendesystemet (Platina) upplevs svårhanterat. Rutiner hos handläggarna brister/slarvas med. Förslag hur dessa brister ska åtgärdas har lagts fram samt att förvaltningen arbetar med kulturen. Revisionen kommer följa detta arbete nogsamt.
- En kartläggning gällande förutsättningar för IT-säkerhet har genomförts. Arbete kvarstår inom området, bland annat på grund av avsaknad av kommunövergripande riktlinjer och/eller anvisningar. Dock anses att utbildningsförvaltningens nya organisation har bättre förutsättningar för att möta kraven. Revisionen kommer återkomma och följa frågan gällande IT-säkerhet nogsamt. Revisionen anser att det skyndsamt behöver tas fram kommunövergripande riktlinjer för kommunens IT-säkerhet.
- Trots att det avsätts ca 300 tkr/år till stiftelsen Dans i skolan, vilken Piteå kommun är med och delfinansierar, finns det inget större samarbete/verksamhet mellan utbildningsförvaltningen och Dans i skolan. Revisorerna anser att för de medel som avsätts årligen bör Piteå kommun få ta del av verksamhet/samarbete med Dans i skolan på ett tydligare och bättre sätt.

## 4 Kultur- och fritidsnämnden

### 4.1 Målstyrning

1	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	X				
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?	X				
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?	X				
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?					Har ej varit aktuellt då måluppfyllelsen varit god.



*Kommentarer:* Antal mål från kommunfullmäktige har minskat. Enligt nämnden har det varit en långvarig process med att hitta mätbarhet i målen som kommunfullmäktige beslutat. Nämnden arbetar utifrån kommunfullmäktiges fastställda mål. Det övergripande målet att befolkningen ska växa anser nämnden är det mest centrala. Även kulturmålet anses centralt. Nämnden anser att det är svårt att hitta nyckeltal som mäter vad som görs i verksamheterna. De nyckeltal som finns mäter enbart en specifik del av målet/måluppfyllelsen. Utöver kommunfullmäktiges mål har även nämnden fastslagit egna nämndspecifika mål.

## 4.2 Ekonomistyrning

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	X				
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	X				
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?	X				
2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?					Har ej varit aktuellt.

*Kommentarer:* Nämnden har prognostiserat en budget i balans vid årets slut. Då den övervägande delen av verksamheten som bedrivs inom kultur- och fritidsnämndens område inte är lagstadgad anser nämnden att det är av än större vikt att hålla sig inom tilldelad budgetram. Eventuella budgetavvikelse är maskiner som går sönder, dock har förvaltningen kunnat balansera eventuella avvikelser genom åren.

Om prognosen pekar mot ett underskott hålls investeringar inne. Maskinparken på kultur- och fritid är stor därför finns en maskinutbytesplan. Nämnden "sparar i ladorna" för att kunna finansiera maskinutbytesplan. Dock kan det vara svårt att finansiera exempelvis en ny pistmaskin.

### 4.3 Internkontroll

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
3.1	Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen?	X				
3.2	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen?	X				
3.3	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen	X				
3.4	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister	X				

*Kommentarer:* Nämnden har antagit en internkontrollplan. Utifrån den risk- och väsentlighetsbedömning som genomförts har bland annat följande kontrollområden valts ut; handkassor, Swish och avtalstrohet.

Vid genomgång av kommunens avtalstrohet framkom det att samtliga nämnde/förvaltningar inte hanterade avtal enligt fastställda regler. Kultur- och fritidsförvaltningen har därför arbetat med frågan exempelvis genom att förbättra sökbarheten av avtal, att det måste finnas rekvisitioner till köpen, förhindra små inköp etc.

### 4.4 Riskanalys

4	Riskanalys	Ange minst fem övergripande risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år	Ekonomiska läget, Klimat/väderförhållanden, Oförutsedda händelser vad gäller anläggningar/maskiner, Svikande ideellt föreningsengagemang, Kompetensförsörjning, Christinaprojektet.

*Kommentarer:* Nämnden lyfter det ekonomiska läget och det nya skatteutjämningsystem som orosmoln. Även de vintrar med mycket snö och kyla skulle kunna skapa problem om det fortsätter som de senaste åren varit.

Kompetensförsörjningsproblematiken är oroande. Det gäller att få personal som är utbildade och kunniga. Utbildningarna för badmästare och parkarbetare har lagts ner.

Det pågår diskussioner gällande Christinaprojektet. Kultur- och fritidsnämndens verksamhet är beroende av hur skolan ska byggas. Det finns beslut att nämnden ska ansvara bland annat för lilla scen på Nolia. Idag är det Nolia som ansvarar för detta. Beräkningar visar att det skulle behövas ytterligare 2,4 miljoner kronor i utökad driftsram

för nämnden att kunna bedriva de beslutade åtagandena. Det pågår budgetdiskussioner gällande detta. Revisionen ser fram emot att följa utvecklingen av Noliaområdet.

Nämnden känner oro för de sviktande ideella föreningsengagemang som trenden pekar på. Idag finns det ledare för exempelvis idrottsverksamheten däremot är det svårt att få in personer som engagerar sig i styrelser. Strukturerna gällande föreningsliv har förändrats jämfört med förr i tiden.

## 4.5 Övrigt

- När GDPR infördes riggades strukturerna inom nämndens verksamhetsområde. Dock anser nämnden att det idag saknas kompetenser inom IT-säkerhetsområdet på förvaltningen. De saknade exempelvis en IT-strateg vilket de stora förvaltningarna har. Nämnden anser att det är de stora förvaltningarna som måste gå före i arbetet med IT-säkerhet. De mindre förvaltningarna kan därefter lära av de större. Revisionen kommer fortsätta följa arbetet med IT-säkerhet nogsamt kommande år.
- Nämnden önskar att fastighets- och servicenämnden ska ta över och äga alla lokaler och fastigheter. Detta i syfte att renodla kommunens lokaler och fastigheter. LF-arena är ett exempel på fastighet som kultur- och fritidsnämnden idag äger. Det finns ingen investerings- eller reinvesteringsbudget för fastigheten. Det pågår dialog om att samordna alla lokaler och fastigheter. Revisionen ser fram emot att följa denna utveckling.
- Den nya nämnden upplever att nämndarbetet kommit igång bra. De anser även att de fått bra introduktion av verksamheterna. Nämnden har fått utbildning. Vid varje nämnd har nämnden ett nytt tema för att på så sätt få information om verksamheterna.
- Kaleido blöder inte ekonomiskt längre. Verksamheten som bedrivs anses bra dock kunde beläggningen vara bättre dagtid.

## 5 Fastighet- och servicenämnden

### 5.1 Målstyrning

1	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	X				Kommunfullmäktiges mål är nämndens mål. Arbetet för ökad måluppfyllelse specificeras i Verksamhetsplan 2019–2021. Kommunfullmäktige har beslutat om ett nämndmål.

1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?	X				För varje mål finns en definition. Se även svaret på fråga 1.1.
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?	X				Ja, vid delårsrapporten i augusti följs målen upp och dokumenteras.
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?		X			Under året har det inte funnits anledning för nämnden att besluta om åtgärder vid brister i måluppfyllelse.

*Kommentarer:* Fastighet- och servicenämnden har inte fastställt några egna nämndspecifika mål, nämnden arbetar med de av fullmäktige till nämnden utdelade målen. I och med att verksamhetsplanen fastställs anser nämnden att de fastställt vilka mål de ska arbeta efter dvs. kommunfullmäktiges beslutade mål. Kommunfullmäktige har fastslagit 14 prioriterade- och riktade övergripande mål. Sju av dessa är kopplade och ska redovisas av fastighet- och servicenämnden. Utöver de 14 målen finns det ytterligare fyra mål som pekar mot personal och ekonomi, två av dessa är direkt kopplade mot fastighet- och servicenämnden. Utöver kommunfullmäktiges övergripande mål har fastighet- och servicenämnden av fullmäktige fått ett riktat nämndmål, "Måltider i förskola, skola och omsorg ska vara kvalitetssäkrade och välsmakande". Vid dialog med nämnden uppgavs att målarbetet kunde utvecklas genom att fastställa egna nämndspecifika mål så som exempelvis ekonomisk hållbarhet.

Revisionen bedömer att det på fråga 1.1 i ovan tabell inte ska besvaras med "Ja". Vår bedömning är att det saknas egna nämndspecifika mål och vi anser därför att nämnden bör fastslå egna nämndspecifika mål.

## 5.2 Ekonomistyrning

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ei	Kommentarer
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	X				Inför 2019 har nämnden fastställt internbudget, 2018-12-05 §87.
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	X				Förvaltningen upprättar månadsrapport med helårsprognos inklusive personalnyckeltal tio gånger per år. Nämnden följer upp ekonomin där månadsrapport med helårsprognos och personalnyckeltal ingår vid sju tillfällen per år.
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?		X			Under 2019 har inga åtgärder vidtagits då behovet inte funnits.

2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?		X			Under 2019 har inga åtgärder vidtagits då behovet inte funnits.
-----	--	--	---	--	--	---

*Kommentarer:* Nämnden håller sig inom tilldelad budgetram, men anser att budget vad gäller underhåll och reinvesteringar inte står i relation till uppdraget. Vid budgetberedning samt på bokslutsdagen redovisar nämnden tydligt underhållsskulden och dess förändring.

### 5.3 Internkontroll

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
3.1	Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen?	X				Uppföljning sker löpande under året, och vid stickprov kontaktas berörda om avvikelser förekommer inom förvaltningen. Redovisning till nämnden sker vid sammanträdet i december.
3.2	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen?	X				Ja, internkontrollplanen inför 2019 beslutades av nämnden 2019-04-23 §31.
3.3	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen	X				Slutredovisning av arbetet med internkontrollplanen görs under december varje år.
3.4	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister	X				Ja, nämnden fattar beslut vid behov.

*Kommentarer:* Beslut om internkontrollplan för verksamhetsåret 2019 togs i slutet av april 2019. Nämnden får av förvaltningen ett förslag på internkontrollplan. Förslaget diskuteras av nämnden innan beslut. Den avvikelserrapportering nämnden får ta del av består bland annat av avvikelser inom kosthanteringen samt vid investeringar. Kopplat till kosten pågår det ett arbete för att ta fram ett verktyg för avvikelserrapportering inom barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde. Vår bedömning är att det ska arbetas fram och fastställas en internkontrollplan innan det nya verksamhetsåret börjar.

## 5.4 Riskanalys

4	Riskanalys	Ange minst fem övergripande risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år	Internkontrollplan för 2020, inklusive risk- och konsekvensanalys, kommer nämnden att erhålla förslag till vid sammanträdet 2019-12-04.

## 5.5 Övrigt

— Utifrån den kritik som framkom i den fördjupade granskning av servicetjänster som genomfördes under 2019 pågår det ett arbete med vaktmästeritjänster (kopplat till barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde). De parametrar vilka granskades var bland annat kundnöjdhet, utförande, administration samt dialogen mellan beställare och utförare. Fastighets- och servicenämnden ser nu över;

1. processflödet samt fakturahantering och tjänsteutbud. Syftet med uppdraget är att förenkla och effektivisera administrationen kring verksamhetsvaktmästeriet, både för beställare och utförare. Att skapa en bättre dialog mellan beställare och utförare samt klargöra gränsdragningar för verksamhetsvaktmästeri.
2. flytt av vaktmästertjänsterna från fastighet- och serviceförvaltningen till barn- och utbildningsförvaltningen.

Revisionen ser fram emot att ta del av utfallet och hur arbetet utvecklas.

— Via informationspunkten på dagordningen får nämnden av förvaltningen uppdatering gällande verksamheten.

— Med anledning av rekommendationer i granskningsrapport som revisionen lämnat har det genomförts ett arbete med att renodla kommunkoncernens fastigheter. Kommunfullmäktige tog i september beslut om att renodling skulle ske. De som är mest kompetenta på respektive kategori ska framgent ansvara för lokaler, fastigheter etc. PiteBo ska överta samtliga hyreslägenheter i koncernen, Piteånäringsfastigheter (PNF) ska hantera samtliga näringsfastigheter och primärkommunen samtliga verksamhetslokaler. Renodlingen är initialt förenat med kostnader i form av bland annat skatt och stämpelavgifter. Renodlingsprojektet kommer påverka underhållsskulderna.

— Kosthanteringen i Öjebyn. Fastighet- och servicenämnden har personalansvaret medan kost- och servicenämnden ansvarar för produktionen av mat till ordinärt boende i Piteå och Luleå kommun samt till vård och omsorgsboenden i Luleå kommun. Fastighet- och servicenämnden ansvarar för produktionen till förskola och skola. Nämnden brottas en del med gränsdragningen mellan fastighet- och servicenämnden och den gemensamma kost- och servicenämnden (vilken Piteå kommun har gemensamt med Luleå kommun). Frågor som upplevs svåra att hantera är exempelvis hur ska en eventuell taxehöjning hanteras, ska kommunfullmäktige besluta om taxehöjningen eller den gemensamma nämnden.

— Ängsgården är besiktat, invigd och klar. Byggnationen har enligt företrädare från verksamheten gått bra och man har hållit sig inom tilldelad budgetram. Verksamheten är nöjda.

## 6 Socialnämnden

### 6.1 Målstyrning

1	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	X				
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?	X				Målen går att mäta och följa upp i viss utsträckning. Ett arbete har påbörjats för att se över målstyrningen och nya mål för nämnden. Mer mätbara utifrån SMARTa mål.
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?	X				Vid del- och helårsredovisning har målen tidigare följts upp av tjänstepersoner. Vid workshop 2019 gällande delåret deltog även socialnämndens ordförande. Dock redovisas inte utvecklingen av varje mål specifikt till nämnden, utan vid delårsredovisning/årsredovisning görs en sammanfattning/samtalen bild av målanalysen på varje strategiskt område. Även detta är ett utvecklingsområde under hösten 2019, våren 2020 gällande frågan hur VEP och olika uppföljningar av detta kommer att se ut för att kunna följa utvecklingen på bästa sätt.
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?	X				Kopplat till ekonomiska åtgärder, ex förändringar i delegation för placeringsbeslut för att kostnader ska minska. Pågår

						även ett arbete gällande aktiviteter för budget i balans.
--	--	--	--	--	--	---

*Kommentarer.* Socialnämnden har inte fastställt några egna nämndspecifika mål. Dock uppger nämnden att målområdena behöver utvecklas och att det finns en brist i målen då de anser att kommunfullmäktiges mål är otydliga. Nämnden anser att kopplingen mellan fullmäktiges mål och nämndens mål inte är optimal.

Revisionen bedömer att det på fråga 1.1 i ovan tabell inte ska besvaras med "Ja". Vår bedömning är att det saknas egna nämndspecifika mål och vi anser därför att nämnden bör fastslå egna nämndspecifika mål.

## 6.2 Ekonomistyrning

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ei	Kommentarer
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	X				Socialnämnden fattar beslut om att anta ramen för internbudget fördelad av KF. Bedömningen är att budget i balans inte kommer att uppnås.
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	X				Socialnämnden upprättar månadsbokslut inklusive helårsprognos för samtliga månader utom januari och juli, det vill säga helårsprognos sätts nio gånger per år. Denna process görs av verksamhetschefer tillsammans med ekonomer och redovisas inför nämnd varje månad.
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?			X		Nämnden har gett i förvaltningsledning i uppdrag att presentera kortsiktiga åtgärder med anledning av aktuellt budgetläge samt framtagande av plan för att nå budget i balans 2021.
2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?	X				I samband med budgetprocessen och arbetet med verksamhetsplanen lyfter Socialnämnden varje år fram konsekvenser av att bedriva verksamheten inom befintlig ram. I denna konsekvensanalys beskrivs



						vilka komplikationer avsaknaden av dessa budgetmedel har på den befintliga verksamheten och vilka åtgärder som krävs för att undvika en sänkning av kvalitén.
--	--	--	--	--	--	---

*Kommentarer.* Ett arbete med aktiviteter för en budget i balans pågår. Vissa aktiviteter beslutas av nämnden andra kan förvaltningen själva hantera. Exempel på åtgärder för en budget i balans är; minska antalet resor i pågående ärenden/placeringar, vid korttidsfrånvaro avväga vikarieintag, se över resurskrävande individer samt framtagande av en handlingsplan för resurser inom hemtjänsten. En bemanningsstrategi (ny schemaläggning och nöjda medarbetare) samt översyn av institutionsplaceringar är ytterligare exempel på åtgärder. Det pågår ett arbete med att se över strukturen exempelvis att hitta hemmaplanslösningar så som tolvstegsprogrammet. Bedömd effektiviseringsvinst är 8–9 mkr. Revisionen kommer följa arbetet med en budget i balans nogsamt.

Nämnden har för kommunfullmäktige påvisat att tilldelad budget inte står i relation med den verksamhet som bedrivs. Nämnden upplever att trovärdigheten mot medborgarna "naggas" när man anser att man lagt en budget i balans men inte kommer inte klara av en ekonomi i balans.

### 6.3 Internkontroll

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
3.1	Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen?	X				Socialnämnden upprättar årligen tre planer för ekonomi, HSL, SoL och LSS. Planerna innehåller direktiv för uppföljning och rapportering, resultat redovisas till nämnden.
3.2	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen?	X				Planerna innehåller parametrar för de kontrollmoment som ska utföras vilka framtagits genom risk- och väsentlighetsanalys. Genomgång av underlaget sker i nämnd som också fattar beslut om kontrollområden för påföljande år.
3.3	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen	X				Internkontrollplanerna innehåller direktiv för uppföljning och rapportering, resultat redovisas till nämnden.

3.4	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister	X				Resultatet, eventuella konstaterade avvikelser, brister samt ny risk och väsentlighetsanalys kan utgöra underlag för kommande års internkontrollarbete och planer. Beroende på avvikelse/bristernas karaktär, omfattning kan även beslut om andra åtgärder fattas.
-----	--	---	--	--	--	--

*Kommentarer.* Förvaltningen bereder förslag på risk- och väsentlighetsanalys som nämnden tar ställning till. Internkontrollplanen innehåller bland annat kontrollområden kopplat till ekonomi (tankkort och handkassor). Nämnden får presenterat till sig avvikelser/brister. Se även avsnitt 6.4 nedan.

## 6.4 Riskanalys

4	Riskanalys	Ange minst fem övergripande risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år	Riskanalyser görs övergripande varje år inom ekonomi, HSL, samt SoL/LSS i enlighet med den interna kontrollen. Riskanalys sker även i enlighet med systematiskt arbetsmiljöarbete. Inom IT pågår löpande riskanalyser. Organisationsförändringar under 2020 föranleder också till behov av riskanalyser inom områden som identifieras kunna innebära risker, de mest övergripande kopplat till förändringsarbetet analyseras dock under innevarande år. Vid förvaltningens ledningsgruppsmöte 2019-11-05 beslutades om att arbete med riskanalyser på övergripande nivå kommer formaliseras under 2020.

## 6.5 Övrigt

- Idag anser nämnden att det är bättre beredning på beslut som fattas. Det har tagits ett omtag om delegationsordningen. Nämnden tar nu beslut om placeringar. Alla ärenden (placeringar) måste nu gå genom och beslutas av socialnämndens arbetsutskott. Nämnden uppgav att de är medvetna om att det fördröjer processen för verksamheten.
- En handlingsplan för en budget i balans är under framarbetande. Syftet med dokumentet är att beskriva de ekonomiska processerna som sker i förvaltningen under året och ska vara ett stöd för ekonomer och verksamhetschefer. Dokumentet kommer att uppdateras löpande även kommande år för att vara aktuellt. De avsnitt som ingår i planen är bland annat internbudgetprocessen, bemanningsekonomi, analysarbete, utbildning av chefer och aktiviteter för budget i balans. Resursfördelningsmodellen kommer att ligga under avsnittet om internbudgetprocessen då detta är

centralt för hur medlen fördelas inom förvaltningen. I dagsläget är både handlingsplanen och resursfördelningsmodellen påbörjade men inte färdigställda, dokumenten ska vara klara vid årsskiftet 2020. Handlingsplanen ska presenteras för nämnden inför budgetarbetet 2021. Nämnden uppgav vid den grundläggande granskningen år 2018 att en handlingsplan för en ekonomi i balans skulle vara framtagen till hösten 2019. Revisionen konstaterar att en handlingsplan inte kommer att vara på plats förrän vid årsskiftet 2020/2021. Revisionen kommer nogsamt följa nämndens arbete för en budget i balans.

- Socialtjänstens verksamheter har under flera år haft negativa resultat. På uppdrag av nämnden har det skapats ett dokument för att sammanställa genomförda och planerade åtgärder som förvaltningen har och kommer att arbeta med under 2019 och framåt för att nå en budget i balans. Redovisning av aktiviteter för att åtgärda den negativa budgetavvikelsen och samtidigt stärka kvalitén i verksamheten kommer att återrapporteras vid varje nämndssammanträde. Målet med uppdraget är att på ett tydligt sätt redovisa för nämnden alla genomförda och planerade åtgärder som förvaltningen arbetar med, samt att kvalitetssäkra informationen med bilagor som innehåller bakgrund till åtgärd, beräkningar, konsekvenser, uppföljning och/eller resultat. Det är ett levande dokument som uppdateras löpande och uppdraget fortsätter tills vidare. Exempel på åtgärder som är upptagna i dokumentet är översyn av pågående placeringsärenden, djupgranskning av kostnadsläget inom försörjningsstöd, utveckla hemmaplanslösningar, genomlysning av personalkostnaderna på hemtjänstproduktionen samt sammanställning av verksamheternas mest resurskrävande ärenden.
- Nämnden anser att det är/kommer att vara stora problem med kompetensförsörjningen. Då det är svårt att rekrytera sjuksköterskor köps hyrsjuksköterskor in. Att hyra in en sjuksköterska kostar dubbelt så mycket som att ha sjuksköterskan anställd i organisationen. För rekrytering av undersköterskor är bilden något ljusare. Dock finns det i organisationen idag ca 100 utbildade undersköterskor. För att möta kompetensförsörjningsproblematiken har ett antal åtgärder vidtagits exempelvis;
  - ✓ Sjuksköterskornas arbetssituation och villkor har setts över i syfte att attrahera ny personal samt bibehålla befintliga medarbetare. Nytt förslag till sjuksköterskeorganisation är framtagen.
  - ✓ Utbildningssatsningar som syftar till att både vikarier och redan befintligt anställda med titeln vårdbiträde ska bli undersköterskor pågår.
  - ✓ En strukturerad arbetsprocess rörande anställningsförfarande gällande vikarier är framtagen och i drift.
  - ✓ Etablerade samarbeten med arbetsförmedlingen och arbetsmarknadsenheten finns på plats. Konsekvenser av att arbetsförmedlingen ej längre finns lokalt kan inte utvärderas ännu.
  - ✓ Samarbete med Vård och omsorgscollege på gymnasieskolan Strömbackaskolan.
  - ✓ Strukturerad arbetsprocess för placering av praktikanter har arbetats fram av verksamhetsutvecklarna för att på bästa sätt ta hand om framtida medarbetare.

- ✓ Lönetrappa för socionomer är framtagen för att bibehålla och attrahera personal.
- ✓ En ny bemanningsstrategi är beslutad och handlar om att ge chefer och medarbetare ännu bättre förutsättningar till att planera och schemalägga sin verksamhet.

— Förvaltningens IT-säkerhet. Det finns en IT-strategi som arbetar med säkerhetsfrågor på förvaltningen. Förvaltningen har idag ett drygt ett åttiotal olika system eller digitala lösningar som kan kopplas till informationsteknik. Det finns en kontinuerlig dialog mellan förvaltningen och IT-avdelningen för att teknik och säkerhet ska uppfylla de behov och krav som socialtjänsten har. Bland annat arbetas det med att se över hur individärenden kan digitaliseras och möjligheten till att använda elektronisk signering. Molntjänster och Skyperonder är man återhållsam med att implementera.

— Nämnden ser över samverkansformer av alla de slag, även utanför Regionen.

## 7 Samhällsbyggnadsnämnden

### 7.1 Målstyrning

1	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	X				
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?			X		
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?	X		X		Månads- och delårsrapporter. Information från förvaltningschef på sammanträdena.
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?	X				Jobbat med att reducera mål.

*Kommentarer:* Nämnden har inte fastställt några egna nämndspecifika mål. Nämnden arbetar efter de av kommunfullmäktige beslutade mål. Vid eventuella avvikelser mot fullmäktiges mål uppger nämnden att de beslutar om åtgärder. Det är en stor bredd när det gäller uppdrag och omfattning av nämndens verksamhet och därmed också målsättningar. Nämnden har på uppdrag av kommunfullmäktige arbetat med att reducera antalet mål. Det beskrivs som svårt att göra bedömningar av måluppfyllelse. Det finns aktiviteter kopplat till samtliga mål.

Revisionen bedömer att det på fråga 1.1 i ovan tabell inte ska besvaras med "Ja". Vår bedömning är att det saknas egna nämnds-specifika mål och vi anser därför att nämnden bör fastslå egna nämnds-specifika mål.

## 7.2 Ekonomistyrning

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	X				
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	X				
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?	X				
2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?	X				

*Kommentarer:* Nämnden får vid varje nämndssammanträde en redogörelse för det ekonomiska läget. Nämnden prognostiserar ett nollresultat på helåret.

## 7.3 Internkontroll

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
3.1	Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen?	X				
3.2	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen?	X				
3.3	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen	X				
3.4	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister	X				Exempelvis omställning flyktingsamordning.

*Kommentarer:* Förvaltningen tar fram förslag på internkontrollplan. Nämnden tar del av planen och för dialog avseende innehåll och kontrollområden. Det arbetas med att

komma ner i den nivå som Piteå kommun befinner sig i gällande flyktingmottagning vad gäller exempelvis lokaler, boenden och personal.

## 7.4 Riskanalys

4	Riskanalys	Ange minst fem övergripande risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år	Arbetsförmedlingens nedläggning, Klimatförändringar, Omorganisation, 51 % medfinansiering, IT-strategiarbetet, Kompetensförsörjning, Flyktingfrågor/demografi, Interkommunal samordning.

*Kommentarer:* Nämnden uttrycker farhågor över att det Arbetsförmedlingen läggs ner i Piteå. Upplever oklarhet i vilket ansvar staten har och vilket eventuellt ansvar kommunen kommer att måsta ta. När den nya organisationen sätts år 2020 ska nya arbets sätt implementeras, detta skapar oro i verksamheterna. Kompetensförsörjningsproblematiken som alla kommuner står inför, hur kommer det slå mot Piteå kommun och dess verksamheter.

## 7.5 Övrigt

- Då det är en nämnd med stort och brett ansvarsområde anser nämnden att de inte riktigt hinner med exempelvis arbetsmarknadsfrågor. Dock uppger nämnden att de finner uppdraget roligt och stimulerande.
- Upplever att kommunfullmäktige inte riktigt har kontroll vilken spännvidd samhällsbyggnadsnämnden har.
- För att få en stringens i protokollskrivandet pågår det ett arbete med samtliga nämnde/styrelse i kommunen.
- Ett arbete med att utveckla en modell avseende mål och målluppfyllelse är i sin linda. Revisionen ser fram emot att ta del av denna modell.
- Det ska genomföras en temanämnd avseende skog och mark. Flera ansvariga nämnder/avdelningar har ansvar för skog, mark, parker etc. Vem gör vad/vem ansvarar för vad ska tydliggöras vid temanämnden. Revisionen ser fram emot att ta del av ansvarsfördelningen.
- Det arbetas med systematiskt kvalitetsarbete avseende IT-säkerhet. IT-säkerhet ska lyftas in i internkontrollplanen. Revisionen anser det är bra att IT-säkerhet fått fokus och ska föras in som ett kontrollmoment i internkontrollplanen.
- Det arbetas med att digitalisera delar av verksamheten bland annat plan- och bygglovsprocessen. Revisionen ser fram emot att ta del av arbetet med digitaliseringen.

## 8 Miljö- och tillsynsnämnden

### 8.1 Målstyrning

1	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	X				Genom behovsutredning och tillsynsplan.
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?			X		Genom behovsutredning och tillsynsplan samt nyckeltal.
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?	X				Löpande genom information från chef på varje sammanträde samt genom månads-, delårsrapporter och verksamhetsplan.
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?	X				Exempelvis föreläggande mot att använda hall för skytte och skolidrott (kombihall). Beslut att inte bevilja alkoholtillstånd för idrottsevenemang.

*Kommentarer:* Nämnden förhåller sig till kommunfullmäktige fastslagna mål. Det mål som miljö- och tillsynsnämnden i huvudsak förhåller sig till är målet som är kopplat mot hållbarhet. Nämnden har inte antagit om några specifika mål för miljö- och tillsynsnämnden. Nämnden anser inte att alla mål är mätbara. Konkretiseringen av mål går via behovsutredningen till tillsynsplanen, vilken i sin tur bryts ner på de fyra olika verksamhetsområdena.

Revisionen bedömer att det på fråga 1.1 i ovan tabell inte ska besvaras med "Ja". Vår bedömning är att det saknas egna nämndspecifika mål och vi anser därför att nämnden bör fastslå egna nämndspecifika mål.

## 8.2 Ekonomistyrning

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Del- vis	Vet ej	Kommentarer
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	X				
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	X				Genom månadsrapporter.
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budgeten?	X				Genom tillsynsplan.
2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?	X				Genom verksamhetsplan-texten, beskriver konsekvensen av oförändrad ram, exempelvis enskilda avlopp och kemikalietillsyn och flerbostadshus får stå tillbaka tillsyn.

*Kommentarer:* Nämnden får vid nämndssammanträden via månadsrapport, tertialrapport etc. ta del av det ekonomiska läget. Nämnden prognostiserar hålla sig inom tilldelad budgetram för år 2019.

Då det saknas personella resurser och medel för tillsyn inte räcker till måste nämnden prioritera inom verksamhetsområdet exempelvis prioriteras förebyggande tillsyn bort. De tillsyner där externa medel i form av avgifter betalas prioriteras att utföras, detta eftersom man vill undvika att få en tillsynsskuld och återbetalning.

## 8.3 Internkontroll

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Del- vis	Vet ej	Kommentarer
3.1	Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen?	X				
3.2	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen?	X				
3.3	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen	X				
3.4	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister	X				Om avvikelser/brister framkommer.



*Kommentarer:* Det genomförs årligen ett arbete med att ta fram en internkontrollplan. Nämnden har för år 2019 antagit en internkontrollplan. Av planen framgår det vilken process som är föremål för internkontroll samt när och i vissa fall hur kontrollen ska genomföras. Internkontrollplanen följs upp årligen.

## 8.4 Riskanalys

4	Riskanalys	Ange minst fem övergripande risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år	Kontrollskuld, Inte följer lagar och regler, Jäv, Okunskap, Särintressen och stuprörstänk, Otillräckliga resurser för beslutade uppdrag, Hot och våld.

*Kommentarer:* Samhällsbyggnadsnämnden, där miljö- och tillsynsnämnden är en del av, har gjort en riskanalys för år 2019. Av riskanalysen framgår möjliga risker samt möjliga konsekvenser. Nämnden lyfter bland annat kontrollskuld som ett riskområde. Kontrollskuld uppstår om ett företag betalt avgift för tillsyn till kommunen och kommunen inte kunnat leverera detta pga. exempelvis resursbrist. Ytterligare ett riskområde är hot och våld mot exempelvis alkoholhandläggare.

## 8.5 Övrigt

- Nämndens protokoll har utvecklats bl. a. genom att nämnden tar del av månadsrapporten och kommenterar om åtgärder behövs dvs. om presenterad rapport föranleder några åtgärder.
- Tillsynsplanen har utvecklats från att varit övergripande till att nu vara mer detaljerad.
- Kompetensförsörjning är ett område som oroar nämnden. Dock har de vid de senaste rekryteringarna funnits ett urval med kompetenta sökande som anställts.
- Nämnden känner en oro över att tillsynen inom vissa verksamhetsområden skjuts upp eftersom befintlig personalstab inte hinner genomföra tillsynerna. Tillsynsärenden läggs därmed på hög. Revisionen kommer följa tillsynen under kommande år.
- Förvaltningen har en person (IT-strateg) som arbetar med IT-frågor, IT-säkerhet etc. IT-strategen har gått igenom verksamhetssystem och följer upp IT-säkerheten på ett systematiskt sätt. Vad gäller GDPR känner sig nämnden trygg med att verksamheterna är anpassade och förhåller sig till GDPR.
- Den nya nämnden anser att de fått bra introduktion av bland annat tjänstemännen vad gäller verksamheterna. De anser sig även fått den utbildning som de behöver.

## 9 Överförmyndarnämnden

### 9.1 Målstyrning

1	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Del- vis	Vet ej	Kommentarer
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	X				
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?	X				
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?	X				
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?			X		Arbete pågår

*Kommentarer:* Nämnden har arbetat med att fastställa nämndspecifika mätbara mål kopplat mot både Älvsbyn och Piteå kommun. Nämnden har antagit mål för tjänstepersoner samt för nämnden. Upplevs svårt att skapa nämndspecifika mål eftersom nämndens uppdrag i princip bara är lagstadgade.

### 9.2 Ekonomistyrning

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Del- vis	Vet ej	Kommentarer
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	X				
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	X				
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?	X				Har dragit ner på utbildningsinsatser för att klara en budget i balans.
2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?					Har ej varit nödvändigt

*Kommentarer:* Med anledning av många nya ledamöter har nämnden fått en utökad budget med 50 tkr för innevarande år. Nämnden har upprättat en utbildningsplan över

mandatperioden. Bedömning av vilka som behöver grundutbildning eller ej och när i tiden respektive ledamot ska få gå grundutbildning framgår av utbildningsplanen.

### 9.3 Internkontroll

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
3.1	Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen?	X				
3.2	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen?	X				
3.3	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen	X				
3.4	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister	X				

*Kommentarer:* Det finns en internkontrollplan som enligt uppgift inte är korrekt utformad. Planen följs upp två gånger per år. Nämnden anser att delegationsordningen är deras internkontrollplan. Det saknas en risk- och väsentlighetsanalys som ligger till grund för internkontrollplanen. Ordförande har tillsammans med tjänstemännen påbörjat arbetet med risk- och väsentlighetsanalys vilken ska mynna ut i en internkontrollplan. Vår bedömning är att en risk- och väsentlighetsanalys är en förutsättning för en adekvat internkontrollplan. Vi rekommenderar därför nämnden att skyndsamt arbeta fram en risk- och väsentlighetsanalys som ligger till grund för internkontrollplanen.

Det har funnits en del ärenden, kopplat till Älvsbyns kommun, som inte hanterats korrekt. Alla problem är upptäckta dock inte utredda och klara ännu. De ärenden som inte varit korrekta har lyfts till nämnden löpande under året.

### 9.4 Riskanalys

4	Riskanalys	Ange minst fem övergripande risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år	Arbete pågår.

## 9.5 Övrigt

- Det är viktigt att nämnd och medarbetare får utbildning.
- Granskning av årsräkningar redovisas vid varje nämndssammanträde.
- Nämnden har under året gått igenom godemän och förvaltare och entledigat personer som varit mindre lämpliga som godemän och förvaltare.
- Det är en utmaning att rekrytera godemän. I Piteå har det inte varit några problem med rekrytering däremot visade det sig i Älvsbyn att det fanns godemän och förvaltare som var olämpliga och därför har det funnits ett större behov att rekrytera i Älvsbyn. Det har gjorts insatser för att få nya godemän och förvaltare i Älvsbyn. Komplexa ärenden kräver bra godemän och förvaltare.
- Det har genomförts grundutbildning av godemän och förvaltare.
- Det finns ett dilemma för tjänstepersonerna då de ska vara ett stöd till godemännen och förvaltarna samtidigt som de ska granska dessa.
- Ärendemängden ökar vilket bland annat beror på att samhället förändrats exempelvis genom att anhöriga inte vill hjälpa andra anhöriga i samma utsträckning som tidigare.
- Det finns ingen "egen" IT-strategi eller någon som arbetar med IT frågor inom överförmyndarverksamhetsområde. Förvaltningens IT-systemet Wärna är säkerhetsklassat.

## 10 Kommunstyrelsen

### 10.1 Målstyrning

1	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?		X			KF har riktat mål till KS och KS arbetar utifrån de målen.
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?			X		Nyckeltalen är tilldelade av KF.
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?	X				Genom månads- och delårsrapporter samt årsredovisning.
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?	X				Vid månads- och delårsrapporter samt årsredovisning.

*Kommentarer.* Kommunstyrelsen har inte fastställt några egna styrelsespecifika mål. De arbetar efter de av kommunfullmäktige beslutade mål. Styrelsen anser sig inte behöva anta egna styrelsespecifika mål dock anser styrelsen att vissa av fullmäktiges mål

inte är mätbara medan andra är lättare att mäta. Måluppfyllelse bedöms bland annat utifrån fastställda nyckeltal. Vid eventuella avvikelser mot fullmäktiges mål uppger nämnden att de beslutar om åtgärder, ett exempel på avvikelse är socialnämndens underskott.

Kommunfullmäktiges mål har legat fast under många år. Revisionen anser att det är märkligt att de 14 fastslagna målen inte varit föremål för revidering. Det råder en delad bild i styrelsen om måluppfyllelse vad gäller landsbygds målet.

Vår bedömning är att det saknas egna nämndspecifika mål. Vi anser därför att nämnden bör fastslå egna nämndspecifika mål.

## 10.2 Ekonomistyrning

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ei	Kommentarer
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	X				
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	X				
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?	X				
2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?		X			KS har inte sett något behov utan accepterar av KF fastställd budget.

*Kommentarer.* Genom kommunstyrelsens uppsiktsplikt har styrelsen, till kommunchefen, utdelat ett uppdrag för en budget i balans avseende socialförvaltningens verksamhetsområde.

### 10.3 Internkontroll

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Del- vis	Vet ej	Kommentarer
3.1	Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen?	X				
3.2	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen?	X				
3.3	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen	X				
3.4	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister	X				

*Kommentarer.* För 2019 fanns det en fastställd internkontrollplan som följts upp vid årets slut. Hela styrelsen har varit delaktig i den genomförda risk- och väsentlighetsanalys. Det kommer antas en policy för internkontroll och styrning samt att det finns en framtagna mall för hur internkontrollplanen ska se ut. Exempel på avvikelser/brister som upptäckts vid uppföljning av internkontrollplan är brister inom IT, kommunstyrelsen har därför konkretisera de styrande dokumenten.

### 10.4 Riskanalys

4	Riskanalys	Ange minst fem övergripande risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år	KS hänvisar till återredovisning av KS internkontrollplan för 2019, där identifierade risker finns sammanställda.

### 10.5 Övrigt

- Kommunledningsförvaltningen har utvecklat ett nytt system för uppföljning av internkontroll som tas i drift av alla förvaltningar 2020. Kommunstyrelsen har använt systemet för redovisning av internkontrollplanen för 2019.
- Det har inte beslutats om en rutin hur alla nämnders internkontrollplan ska komma upp till kommunstyrelsen. Utifrån kommunstyrelsens uppsiktsplikt anser vi att kommunstyrelsen ska ta del av respektive nämnds fastställda internkontrollplan samt dess uppföljning.

- Gällande Informationssäkerhetspolicy och underliggande styrdokument ska ses över och tillämpningsföreskrifter ska tas fram. Kommunstyrelsen anser att de har en god organisation och rutiner för arbetet med IT-säkerhet.
- Förvaltningsspecifika IT-system ska varje förvaltning själva hantera. Samtliga nämnder ska förhålla sig till de gemensamma styrdokument som finns. Utifrån den fördjupade granskning som genomförts av revisionen under året har riktlinjen för lösenord har setts över och reviderats.
- Ett arbete med en gemensam IT-plattform med Norrbottens alla kommuner pågår. Idag har varje kommun exempelvis egna brandväggar. Revisionen ser fram emot att följa detta arbete.
- Ambitionen är att det ska finnas samma förutsättningar för IT-strategier i alla förvaltningar.

## 11 Kost- och servicenämnden

Kost- och servicenämnden är en gemensam nämnd med Luleå kommun.

### 11.1 Målstyrning

1	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	X				Två av Kommunfullmäktiges mål är nämndens mål; Livsmiljö (producera välsmakande, kvalitetssäkrade och näringsriktiga maträtter) och Ekonomi (budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser).
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?	X				Genom en e-tjänst rapporteras avvikelser av respektive kommun. En sammanställning av avvikelser redovisas för nämnden kvartalsvis.  Personal vid vård- och omsorgsboenden i Luleå kommun har besvarat en enkät om matens kvalitet. Nämnden får en redovisning vid decembersammanträdet.

1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?	X				Vid månadsuppföljningar och helårsprognos.
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?		X			Under året har det inte funnits anledning för nämnden att besluta om åtgärder vid brister i måluppfyllelse.

*Kommentarer.* Nämnden har inte fastslagit några egna nämndspecifika mål. Nämnden är relativt ny och har därför arbetat med att hitta arbetsformer. De mål som styrs efter är de av kommunfullmäktige i Piteå fastställda målen. Revisionen bedömer att det på fråga 1.1 i ovan tabell inte ska besvaras med "Ja". Vår bedömning är att det saknas egna nämndspecifika mål och vi anser därför att nämnden bör fastslå egna nämndspecifika mål.

Avvikelseberättelser finns och sker löpande till nämnden. Åtgärder utifrån upptäckta brister är vidtagna. De brister som upptäckts har varit av verksamhetskaraktär vilket verksamheten hanterat dvs. det har inte krävts ett nämndbeslut för att hantera avvikelserna.

## 11.2 Ekonomistyrning

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ei	Kommentarer
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	X				Nämnden har fastställt en nollbudget, dvs intäkter och kostnader är lika stora.
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	X				Förvaltningen upprättar månadsrapport med helårsprognos. Nämnden följer upp ekonomin, där månadsrapport med helårsprognos ingår, vid varje nämndssammanträde.
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budgeten?		X			Under 2019 har inga åtgärder vidtagits då behovet inte funnits.
2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?		X			Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser. Budget har stått i relation till uppdraget.

*Kommentarer.* Budget läggs utifrån självkostnadsprincipen. Företrädare för nämnden uppgav att det kan vara svårt att budgetera verksamheten eftersom det är det första verksamhetsåret. Utfall mot budget stäms av och redovisas till nämnden regelbundet. Ett eventuellt över-/underskott fördelas utifrån insats enligt framräknad fördelningsnyckel. Prognosen för 2019 pekar på nollresultat.



## 11.3 Internkontroll

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Del- vis	Vet ej	Kommentarer
3.1	Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen?	X				Uppföljning sker i samband med årsbokslut. Redovisning till nämnden sker vid sammanträdet i december.
3.2	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen?	X				Ja, internkontrollplanen inklusive risk- och väsentlighetsanalys för 2019 beslutades av nämnden 2019-04-25 §7.
3.3	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen	X				Planen är att slutredovisning av internkontrollplanen görs under december månad varje år. Eventuella avvikelser rapporteras löpande till nämnden under året.
3.4	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister	X				Ja, nämnden fattar beslut vid behov.

*Kommentarer.* Nämnden antog internkontrollplan för nämndens verksamhetsområde i slutet av april 2019. Uppföljning av internkontrollplanen har redovisats till nämnden. I risk- och väsentlighetsarbetet som föregått internkontrollplanen har exempelvis risken om vad händer om ett stort strömavbrott sker lyfts dvs. om beställningssystemet slås ut hur säkerställs att beställarna får matleverans.

## 11.4 Riskanalys

4	Riskanalys	Ange minst fem övergripande risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år	Nämnden kommer att få förslag till internkontrollplan för 2020, inklusive risk- och konsekvensanalys, vid sammanträde 2019-12-03. Förslaget är ett underlag från styrgruppen. Styrgruppen består av tjänstepersoner från Luleå och Piteå kommuner.

## 11.5 Övrigt

— Det har genomförts uppföljning av vad mottagarna tycker om maten. Bland annat visar undersökning som gjorts i Luleå kommun att brukarna generellt är nöjda med maten. Företrädare för nämnden anser att det är mycket positivt att brukarna kan välja på flera maträtter.

- Kost och servicenämnden hanterar produktion och leverans av mat. Nämndens uppdrag sträcker sig fram till lastbryggan, därefter tar verksamheterna i respektive nämnd över ansvaret.
- Nämnden har valt att ha en styrgrupp som består av tjänstepersoner både från Piteå och Luleå. Styrgruppen bereder ärendena till nämnden.
- Att kostfrågan hanteras i två nämner i Piteå kommun anser företrädare för nämnden kan upplevas svårhanterat vad gäller gränsdragning och ansvar. Kost- o servicenämnden hanterar maten för ordinärt boende i Piteå och Luleå kommun samt vård och omsorgsboenden i Luleå kommun och fastighets- och servicenämnden hanterar kost till förskola, skola och särskilt boenden i Piteå kommun.
- Samarbete över kommungränserna anses generellt vara bra exempelvis kan kompetenser samnyttjas och eventuella investeringar delas på fler aktörer.

## 12 Servicenämnden

Piteå kommun har tillsammans med Älvsbyns kommun en gemensam nämnd, servicenämnden, som hanterar kommunernas löner.

### 12.1 Målstyrning

1	Mål och måloppfyllelse	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	X				Följer målen.
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?	X				
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur målen utvecklas under året?			X		Vid varje möte 4 ggr/år.
1.4	Har nämnden/styrelsen beslutat om åtgärder vid brister i måloppfyllelsen?	X				Utreds i samrådsgruppen, prishöjning.

## 12.2 Ekonomistyrning

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	X				
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?	X				På varje möte 4 ggr/år.
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?					
2.4	Har nämnden/styrelsen redovisat en konsekvensanalys till KF i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?		X			Inte aktuellt.

## 12.3 Internkontroll

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Kommentarer
3.1	Finns det en fastställd årlig plan för uppföljning av den interna kontrollen?		X			Liten verksamhet, lätt att följa och hålla koll på. Inte formaliserad – kommuncheferna får uppdrag att utarbeta en internkontrollplan.
3.2	Är nämnden/styrelsen delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för planen?			X		
3.3	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen		X			
3.4	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister			X		IT-relaterade utvecklingsområden.

*Kommentarer.* Att nämnden inte utarbetat och antagit en internkontrollplan är inte tillfredsställande. Revisionen uppmanar nämnden att genomföra en risk- och väsentlighetsanalys som ska ligga till grund för en internkontrollplan som ska beslutas av nämnden.

## 12.4 Riskanalys

4	Riskanalys	Ange minst fem övergripande risker
4.1	Redogör för nämndens/styrelsens övergripande riskanalys och de risker som finns inom verksamhetsområdet kommande år	IT-frågor utifrån lönecenters behov. IT-säkerhet? Lönecenterschef – medvetna om risker gällande IT-säkerhet. Älvsbyn har en grupp som arbetar med IT-säkerheten. Förtydliga nämndens uppgifter och risker som nämnden ska hantera.

## 12.5 Övrigt

- Lönecenter är redo att ta emot fler kunder. Överkalix och Arvidsjaur har visat intresse.
- Benchmarkingprogram 2019. Älvsbyn har flest och mest rätta lönespecifikationer.
- Mycket manuellt arbete gällande kommunala bolag (hanterar hellre primärkommunen än de kommunala bolagen).

Vår sammanfattande bedömning av servicenämnden är att det saknas samordning och att nämnden inte hanteras på ett tillfredsställande sätt. Vår rekommendation är att strukturera och styra upp nämndens verksamhet på ett tydligare sätt.

## 13 E-nämnd

Gemensam nämnd tillsammans med samtliga Norrbottens kommuner.

Arjeplog, Arvidsjaur, Boden, Gällivare, Haparanda, Jokkmokk, Kalix, Kiruna, Luleå, Pajala, Piteå, Älvsbyn, Överkalix och Övertorneå kommuner har inrättat en gemensam E-nämnd. Genom samverkan vill medlemskommunerna uppnå intentionerna i Strategin för e-Samhället och består av samordning för utveckling inom e-förvaltning.

Med e-förvaltning avses verksamhetsutveckling i offentlig förvaltning som drar nytta av informations- och kommunikationsteknik, kombinerad med organisatoriska förändringar, nya kompetenser och utvecklade processer.

Luleå kommun är värdkommun. Nämnden tillsätts därmed i Luleå kommun och ingår i dess organisation. E-nämnen sammanträder fyra gånger per år.

### 13.1 Målstyrning

Enligt verksamhetsplanen ska effekten av e-nämndens verksamhet och samverkan mellan kommunerna leda till:

- att öka attraktiviteten genom bättre service till medborgare och näringsliv – oavsett kommun inom e-nämnden
- att bidra till en snabbare utveckling inom e-förvaltning, digitalisering för samtliga kommuner
- att effektivare nyttja resurser och kompetens genom samverkan

2020-02-10

- att säkra kompetensförsörjning inom så väl digitaliseringsområdet som olika verksamhetsområden genom att skapa förutsättningar för mellankommunal samverkan
- att minska kostnader för utveckling och drift som kan ske gemensamt, genom gemensamma alternativ
- att förbättra omvärldsbevakningen för den enskilda kommunen.

## 13.2 Ekonomistyrning

Den ekonomiska rapporteringen följer värdkommunens struktur för uppföljning, vilket vanligtvis är månadsvis. Nämnden får uppdatering vid sammanträden antingen inom ramen för ärendet "Aktuellt och pågående" eller via ett eget ärende "Budget, Verksamhetssummering eller Lägesrapport budget och ekonomi".

## 13.3 Internkontroll

Det finns ingen upprättad internkontrollplan för 2019 och därmed ingen uppföljning. Då det saknas risk- och väsentlighetsanalys, internkontrollplan och uppföljning uppmanar vi nämnden att ta fram och besluta om dessa.

Datum som ovan

KPMG AB

Camilla Strömbäck  
*Kommunal revisor*

Eva Henriksson  
*Kommunal revisor*

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

# IT-plattform Norrbotten

---

Norrbottens e-nämnd

12'e Juni 2020

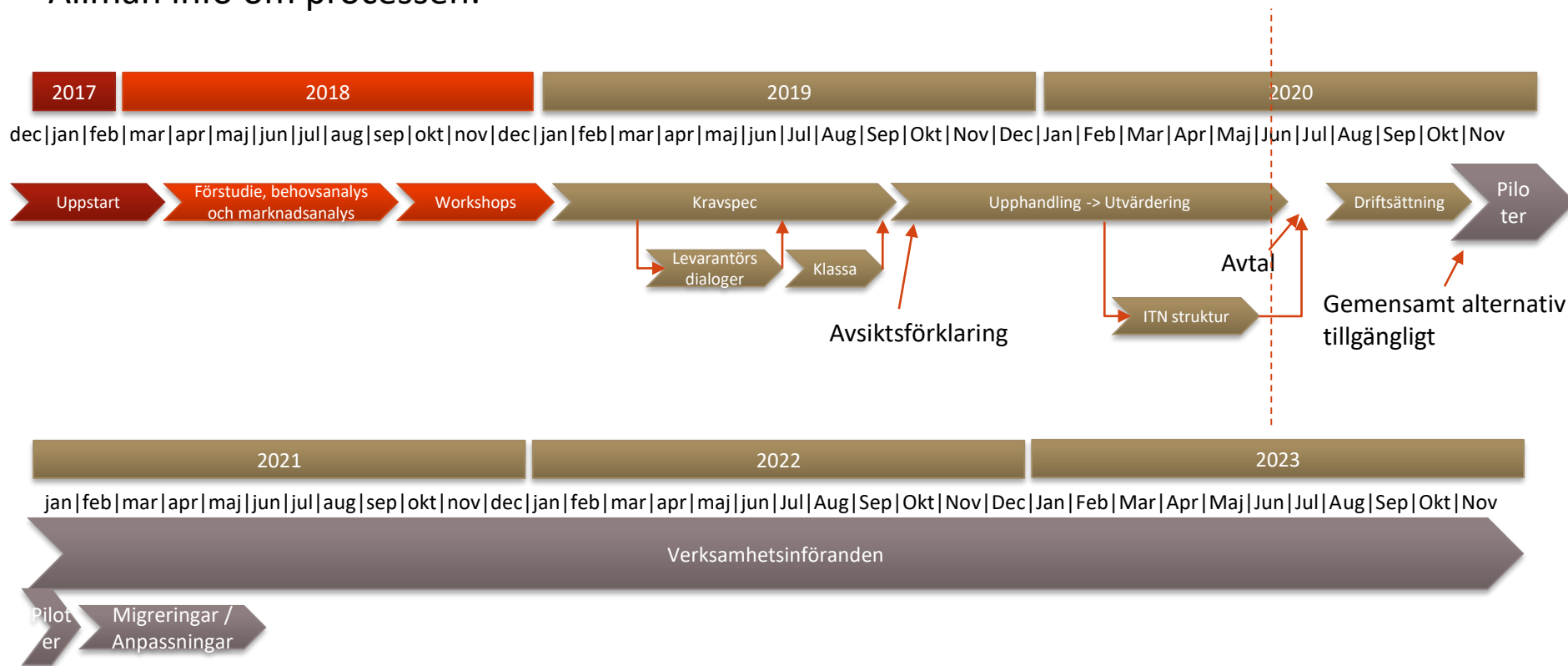
# IT-plattform Norrbotten

Kortfattad bakgrund och om projektet:

- En utredning är genomförd kring grundförutsättningarna för en gemensam IT-plattform Norrbotten med resultatet att ett gemensamt datacenter har stora fördelar och är både tekniskt, ekonomiskt och säkerhetsmässigt möjligt samtidigt som man möjliggör behövliga kvalitetshöjningar.
- Behovet att samordna IT-plattformen i Norrbotten är viktig och prioriterad. En grundläggande förutsättning för mellankommunal samverkan är gemensam infrastruktur och gemensamma system, där tekniken och system har förutsättningar att hantera detta.
- Genom en gemensam organisation för drift och underhåll av IT-plattformen så kan IT-avdelningen ha fokus på verksamhetsutveckling med hjälp av IT och drift och underhåll blir samtidigt mer kostnadseffektiv.
- Digitaliseringen ställer också krav på högre tillgänglighet och säkerhet vilket är en utmaning för kommunerna att lösa lokalt i varje kommun men underlättas i ett gemensamt datacenter.

# IT-plattform Norrbotten

Allmän info om processen:





# IT-plattform Norrbotten

Utdrag från kravbilden:

- Köpa server (VM) på kran och betala för den kapacitet man nyttjar.
- Allt övervakat med kundspecifika larm och trender
- Drift och underhåll av plattformen under kontorstid utan att störa verksamheten
- Möjliggöra dygnet runt drift
- Datahallar som uppfyller MSB högt ställda krav
- Aktiv drift i två hallar, backup och katastrofsite och lösning med geografisk separation.
- Säkerhet som uppfyller kraven från Klassa

Generellt kan man summera krav med att de överstiger kommunernas nuvarande leveranser gällande teknik, säkerhet, tillgänglighet, funktionalitet och liknande.



# IT-plattform Norrbotten

Ett gemensamt datacenter ställer höga krav på kommunikationen från kommunerna till datacentret.

I och med det nät (Polarix) som samägs via IT Norrbotten så finns grundstommen för detta redan på plats. Vissa förfiningar och anpassningar krävs dock i form av:

- Tydlighet i avtal
- Överlämningspunkt / Ansvarsfördelning förtydligas genom kundplacerad Router
- Skalbart till multipla 10+Gbps anslutningar för att hantera den ökade datamängden samt redundans.
- Möjlighet till Internet med dubbla Internet leverantörer för ökad Internet kapacitet, säkerhet och tillgänglighet blir en bieffekt av samarbetet.
- Prismässigt i jämförbar nivå med nuvarande men med högre kapacitet, funktionalitet och säkerhet.



# IT-plattform Norrbotten

## Säkerhetsaspekter:

Ett gemensamt datacenter ställer stora krav på säkerheten både vad gäller teknik men också gällande driften.

Därför har det genomförts ett "Klassa" arbete gällande det tänkta datacentret som sedan har legat till grund för kravställningen och finns med som en icke-förhandlingsbar lista över krav på datacentret, dess leverantörer och kommunerna.

Säkerheten sträcker sig också till leverantörens utförare och underleverantörer vilket också är tydlig i kravbilden.

Själva tekniken för säkerheten som kravställts är högre än vad kommunerna levererar idag.



# IT-plattform Norrbotten

Avtal, volymer och nuvarande driftsformer

Kraven på leverantören i denna upphandling är givetvis omfattande och täcker områdena rutiner och processer, säkerhet, samverkan, vidareutveckling av tjänsten, projektledning, tillgänglighet (24x7), ekonomisk stabilitet och givetvis tekniken.

För att etablera en plattform som uppfyller de säkerhets och kvalitetskrav som ställts så krävs en viss minivolym för att inte bli orimligt dyr, denna har definierats till 400 virtuella maskiner (VM'ar). Utmaningen med detta är att kommunerna ligger i olika faser gällande när deras befintliga datacenter går ur tiden vilket gör att möjligheterna att kliva in en gemensam lösning ligger vid olika tidpunkter.

Enligt de avsiktsförklaringar som tidigare tagits in så når vi denna volym under första året.

Nuvarande driftsformer i kommunerna varierar stort med lokal drift, outsourcad drift, funktionsavtal med mera varför kraven på leverantören av datacentret också är att man skall kunna tillmötesgå detta.



# IT-plattform Norrbotten

## Risker

- Anslutningsvolymmer – Hanteras genom avsiktsförklaring tills anbuden kommit in. Nu när exakt pris finns genom att man via avtal förbinder sig till en volym och år man avser ansluta sig.
- Kommuner levererar inte datum och garantier för anslutning – För att kunna teckna avtal så måste dessa finnas på plats och har adresserats vid IT chefsmöte.
- Överprövning av upphandling – Då affären är av stort intresse och påverkar många parter så är denna risken tydlig. Genom leverantörsdialoger, tydlighet och transparens i upphandlingen och noga dokumentation försöker vi förebygga detta.



# IT-plattform Norrbotten

Risker som först identifierats men som slutligen föll bra ut:

- Säkerhets och kvalitetskraven – Dessa är i förfrågan väldigt höga och risken finns att detta kan antingen driva bort leverantörer eller driva upp priset.
- Få anbudsgivare – På grund av att kommunernas system sätter begränsningar i vars de kan placeras geografiskt och i kombination med att det är en komplex leverans begränsas troligen antalet leverantörer som klarar av uppdraget.



# IT-plattform Norrbotten



## Upphandlingsfullmakt för Kalix kommun

Härmed ges fullmakt åt Kalix kommun, org 212000-2692 att för Norrbottens e-nämnd genomföra följande upphandling:

”EKO-system SOC Norrbottens e-nämnd” med diarienummer 2020-00179 (Kalix ärendenummer)

Fullmakten omfattar inte, att i upphandlingen fatta myndighetsbeslut så som avbrytande av pågående upphandlingsförfarande, tilldelningsbeslut samt teckna avtal.

Fullmakten innefattar att Kalix kommun kan bistå Norrbottens e-nämnd i eventuellt överklagningsmål vid Förvaltningsrätt samt vid eventuellt kommande överprövning i högre instans.

Norrbottens e-nämnd kommer att vara avtalsägare för kommande avtal baserat på ovan nämnda slutförda upphandlingsförfarande.

Norrbottens e-nämnd är ägare av i upphandlingsprocessen upprättad dokumentation vilket även innefattar inkomna kompletta anbud.

För Luleå kommun/Norrbottens e-nämnd

Datum 2020-

.....

.....

Förtydligande



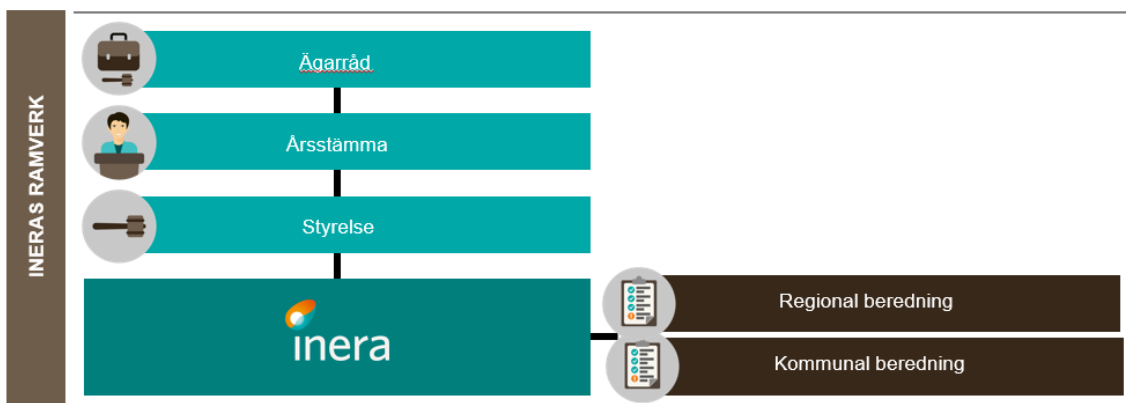


## Information gällande Ineras programråd

SKR Företag gav Ineras styrelse i uppdrag att se över Ineras styrning, finansiering och samverkan. Uppdraget har resulterat i ett reviderat ramverk som har beslutats av Ineras styrelse.

### Ineras ramverk

I ramverket beskrivs Ineras styrande organisation som består av ägarråd, årsstämma och styrelse. Utöver det har Inera en regional beredning och en kommunal beredning.



### Kommunal beredning

För att säkerställa att Inera har en behovsberedning och stöd gällande strategiska vägval utifrån kommuners behov nyttjar Inera, istället för att ha egna grupper med kommunal representation, SKR:s kommunala chefsnätverk, t.ex. kommundirektörsnätverket och socialchefs nätverket.

Syftet med att nyttja SKR:s kommunala chefsnätverk är att säkerställa förankring, dialog, prioriteringsdiskussioner och samverkan gällande Ineras tjänster och projekt utifrån ett kommunalt lednings- och finanseringsperspektiv. Representanterna i de kommunala ledningsnätverken har kunskap inom sin sektor och kan därmed bereda och förankra de ärenden som bereds inom aktuellt nätverk.

Utifrån denna förändring av ramverket kommer vi inrätta en kommunal referensgrupp som kommer att hanteras av Ineras kommunsektion. Vi hoppas att ni som har ingått i programrådet fortsättningsvis är med Ineras arbete inom ramen för en kommunal referensgrupp. Vi vill även passa på att tacka för ert arbete och hoppas på ett gott samarbete framåt om än i en annan form.

Vänliga hälsningar

Eva Fernvall  
Styrelseordförande Inera