



# Uppföljande granskning Ystad Kommun

Anna Färdig & Charlotte Ahlström  
December 2022

# Bakgrund och syfte

---

## Bakgrund

Ett viktigt inslag i revisionens arbete är att följa upp tidigare granskningar för att se vilka effekter förbättringsförslag och rekommendationer fått.

Revisionen har utifrån sin risk- och väsentlighetsanalys beslutat att följa upp samtliga genomförda granskningar från 2021.

Uppföljningen är genomförd genom att frågeställningar skickats till förvaltningschef för respektive förvaltning. Avstämning har därefter gjorts via e-post och vid behov via telefon. Uppföljning avser de rekommendationer som lämnats i nämnda granskningsrapporter.

## Syfte

Syftet med uppföljningen är att se vilket genomslag revisionen fått och vilka åtgärder berörda nämnder/förvaltningar/bolag vidtagit till följd av granskningarna. Detta är även en del i revisorernas löpande risk- och väsentlighetsanalys.

Följande granskningar ingår i uppföljningen:

- ▶ Granskning av arvoden
- ▶ Granskning av krisledning och hantering av pandemin i Ystads kommun
- ▶ Granskning av socialnämndens styrning, organisation och uppföljning av hemtjänsten
- ▶ Granskning av socialnämndens styrning och ledning avseende bostadsanpassningar och hantering av hjälpmedel
- ▶ Granskning av det systematiska kvalitetsarbetet inom skolverksamheten
- ▶ Granskning av de kommunala bolagens samordning



# Granskning av arvoden

## Bedömning tidigare granskning

“

Vår bedömning är att arbetet kring fasta arvoden till stor del är ändamålsenligt och att kommunstyrelsen har beaktat och vidtagit åtgärder efter granskningen 2017.

Granskningsrapport arvoden

Maj 2021, EY

# Granskning av arvoden

## Kommunstyrelsen

---

### Sammanfattning 2021 års granskning

Syftet med granskningen var att bedöma om kommunstyrelsen hanterade arbetet kring fasta arvoden på ett ändamålsenligt sätt, samt om de hade beaktat rekommendationerna och vidtagit åtgärder efter granskningen 2017.

Den samlade bedömningen var att arbetet kring fasta arvoden till stor del var ändamålsenligt och att kommunstyrelsen hade beaktat och vidtagit åtgärder efter granskningen 2017.

Det framkom dock att det fanns förbättringsområden gällande registrering och kontroll av arvodesutbetalningar. Stickprov visade att bestämmelserna inte följdes fullt ut. Systemet möjliggjorde inte för nämndsekreterare att få en överblick över tidigare begärda ersättningar vilket medförde en risk för dubbelersättning. Det fanns heller inte någon kontrollfunktion för att säkerställa att en förtroendevald inte ansöker om ersättning för samma möten vid olika tillfällen.

### Rekommendationer

Utifrån granskningsresultatet fick kommunstyrelsen följande rekommendationer:

- ▶ Tillse att hantering sker i enlighet med bestämmelserna.
- ▶ Se över behovet av rutiner för registrering av arvoden.
- ▶ Tydliggöra ordförandes ansvar vid attestering och hur bedömningen av rimligheten i ersättningskravet ska ske.
- ▶ Genomföra kontroller av närvaro vid förrättningar utöver nämndsammanträden och presidiemöten.
- ▶ Begära in underlag som styrker behov av att avstå heldag från arbete trots att det politiska uppdraget är kortare.

# Granskning av arvoden

## Kommunstyrelsen

---

### Rekommendationer

- ▶ Tillse att hantering sker i enlighet med bestämmelserna.
- ▶ Se över behovet av rutiner för registrering av arvoden.
- ▶ Tydliggöra ordförandes ansvar vid attestering och hur bedömningen av rimligheten i ersättningskravet ska ske.
- ▶ Genomföra kontroller av närvaro vid förrättningar utöver nämndsammanträden och presidie möten.
- ▶ Begära in underlag som styrker behov av att avstå heldag från arbete trots att det politiska uppdraget är kortare.

### lakttagelser uppföljning

Enligt uppgift sker hantering av arvoden i enlighet med bestämmelserna. Det finns ett förslag till arvoden och ersättningar till förtroendevald i Ystad kommun som är på remiss vid tidpunkt för den uppföljande granskningen.

I förslaget till arvoden beskrivs en process för förtroendevalda att begära ersättning via e-tjänsten Visma Självservice. Vid uppföljningen uppger kommunstyrelsen att ambitionen är att införa de nya bestämmelserna vid årsskiftet 2022/2023.

I granskningen 2021 konstaterades att ordföranden ska attestera ersättningar inom respektive nämnd. En ledamot som är egen företagare ska genom intyg styrka inkomstförlust. Enligt bestämmelserna ska det göras troligt att förlusten har uppstått, vilket därmed blir ordförandes uppgift att bedöma i samband med attestering. I det svar som lämnas vid uppföljningen kan vi inte identifiera att några ytterligare åtgärder har genomförts.

Enligt förslaget till arvoden ska alla sammanträden/uppdrag beslutas av nämnd, styrelse eller på ordförandes kallelse. Enligt processen för förtroendevalda att begära ersättning ska ersättningskrav först registreras i e-tjänsten Visma Självservice och sedan kontrolleras och beviljas av ordföranden innan ersättning utbetalas. I förslaget till bestämmelser framgår att kommunstyrelsens arbetsutskott kan genomföra stickprovskontroller. Vi har inte tagit del av underlag på några genomförda kontroller.

Enligt förslaget behöver orsaken till ersättningen styrkas om den förtroendevalda begär ledighet för längre tid än vad sammanträdet eller uppdraget pågår. Förtroendevald som jobbar natt ska enligt förslaget få ersättning för förlorad arbetsinkomst som uppstår i och med att hen måste avstå från att arbeta natt före eller efter sitt förtroendeuppdrag.

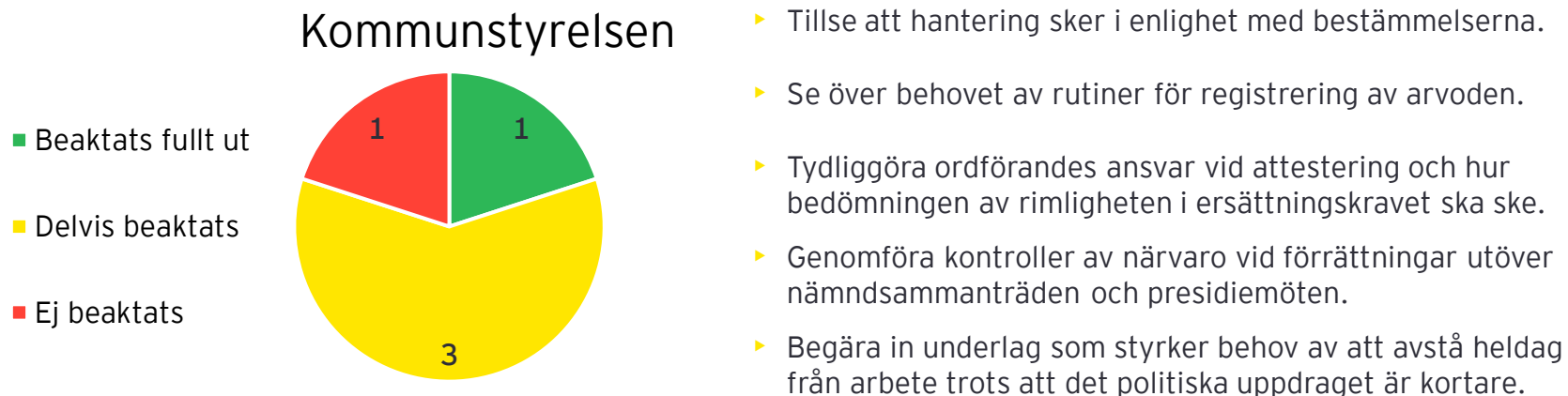



# Samlad bedömning

Den sammanfattande bedömningen är att kommunstyrelsen delvis har vidtagit åtgärder i enlighet med rekommendationerna. Vi ser positivt på att det har påbörjats en översyn av arvodesbestämmelserna som vid tidpunkt för uppföljningen är på remiss. Vi ser även positivt på att det pågår ett digitaliseringsarbete för registrering av arvoden.

Däremot noterar vi att det inte har vidtagits några åtgärder angående rekommendationen om att tydliggöra ordförandes ansvar vid attestering och bedömningen av rimligheten i ersättningskravet. Lika så noterar vi att det inte har genomförts några kontroller avseende närvaro vid förrättningar.

I nedanstående diagram finns en samlad bild över i vilken utsträckning som rekommendationerna har beaktats.



A person with glasses is seen from the side, sitting at a desk in a dimly lit room. They are looking at two large computer monitors. The left monitor displays a line graph with multiple blue lines on a dark background. The right monitor shows various data visualizations, including a circular gauge and a table of data. The background is dark with some blurred lights, suggesting an office or control room environment.

# Granskning av krisledning och hantering av pandemin i Ystads kommun



## Bedömning tidigare granskning



Den sammanfattande bedömningen är att kommunstyrelsen inte säkerställt en ändamålsenlig krisledning. Kommunstyrelsen behöver stärka sin samordning och ta del av säkerhetsarbetet i nämnderna.

Granskningsrapport krisledning och pandemihantering  
November 2021, EY

# Granskning av krisledning och hantering av pandemin

## Kommunstyrelsen

---

### Sammanfattning 2021 års granskning

Syftet med granskningen var att bedöma om kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt en ändamålsenlig krisledning. Därtill syftade granskningen till att med anledning av spridningen av Covid-19 övergripande kartlägga vidtagna åtgärder under 2020 samt våren 2021.

Granskningen avsåg kommunstyrelsen, socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden, gymnasienämnden och samhällsbyggnadsnämnden.

Den sammanfattande bedömningen var att kommunstyrelsen inte säkerställt en ändamålsenlig krisledning. Vad gäller nämnderna gjordes bedömningen att de skapat de planer och den organisering de ansett nödvändig.

Bland annat framkom det i granskningen att dokumentation från pandemi- och säkerhetsarbetet försvunnit och att det kommunövergripande sammanhållande arbetet inte funnits på plats. Vidare följde kommunen under stora delar av pandemin inte den krisledningsplan som tagits fram samt att lagen om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap inte följts fullt ut.

### Rekommendationer

Utifrån granskningsresultatet fick kommunstyrelsen följande rekommendationer:

- ▶ Säkerställa att planen för central krisledning uppdateras skyndsamt och skapa en beredskap för hur krissituationer ska hanteras.
- ▶ Ta fram en ny risk- och sårbarhetsanalys som innehåller samtliga områden enligt MSB:s föreskrifter och som inkluderar samtliga nämnders verksamhet.
- ▶ Kontinuerligt ta del av arbetet kring ny säkerhetsorganisation samt samordna och ta del av nämndernas samlade krisarbete.
- ▶ Se över rutiner kring dokumentation, så det inte finns risk att underlag försvinner.

# Granskning av krisledning och hantering av pandemin

## Kommunstyrelsen

### Rekommendationer

- ▶ Säkerställa att planen för central krisledning uppdateras skyndsamt och skapa en beredskap för hur krissituationer ska hanteras.
- ▶ Ta fram en ny risk- och sårbarhetsanalys som innehåller samtliga områden enligt MSB:s föreskrifter och som inkluderar samtliga nämnders verksamhet.
- ▶ Kontinuerligt ta del av arbetet kring ny säkerhetsorganisation samt samordna och ta del av nämndernas samlade krisarbete
- ▶ Se över rutiner kring dokumentation, så det inte finns risk att underlag försvinner.

### Iakttagelser uppföljning

Kommunstyrelsen antog 2022-05-25 en ny central krisledningsplan för Ystads kommun. I planen finns mål för beredskap för central krisledning, information om olika krislägen samt organisation vid olika krislägen. Beredskapsfunktionen är kommunövergripande för de fyra kommuner som ingår i Organisationen för säkerhet och beredskap i sydöstra Skåne.

Steg 1 i risk- och sårbarhetsanalysen är genomförd. Det är en risk- och kontinuitetsanalys över de mest samhällskritiska verksamheterna, deras åtagande och kartläggning av förmåga. Säkerhetsavdelningen sammanställer resultatet av samtliga analyser på förvaltningsnivå för en helhetsbild. Under våren 2023 ska steg 2 genomföras där förmågan testas mot förutbestämda scenarier. I steg 3 tas rekommendationer för förmågehöjande beslut samt att en hel risk- och sårbarhetsanalys för Ystads kommun lämnas till Länsstyrelsen.

Enligt uppgift ska kommunstyrelsen informeras om säkerhetsläget i kommunen vid varje sammanträde. Vid genomläsning av protokoll från 2022 framgår att styrelsen fått information vid en majoritet av mötena. Kommunstyrelsen har bland annat fått information om säkerhetsläget och hotbilden, krisberedskapsveckan och ökad militär verksamhet i hamnen. Enligt krisledningsplanen har kommunstyrelsen en skyldighet att följa kommunens samtliga verksamheter.

Det finns en ny krisledningsstab som dokumenterar arbetet i stand-alone datorer. Det är datorer som inte är uppkopplade till nätet och är inlåsta i särskilda utrymmen. Vid sakkontroll framgår att det är kommunens diarietjänstsystem som används för att säkerställa att dokumentationen hålls ordnad.

# Samlad bedömning

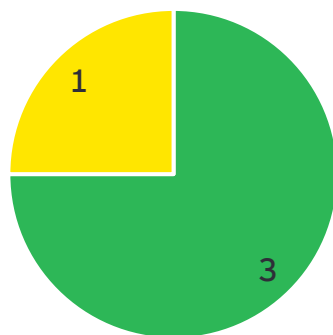
Den sammanfattande bedömningen är att kommunstyrelsen i stor utsträckning har vidtagit åtgärder i enlighet med rekommendationerna. Bedömningen görs mot bakgrund av att det har antagits en ny krisledningsplan och att kommunen har förstärkt sin beredskap genom Organisationen för säkerhet och beredskap i sydöstra Skåne. Vidare framgår det av granskningen att kommunstyrelsen får återkommande information om säkerhetsläget samt att krisledningstaben har förändrat sitt arbetssätt vad gäller dokumentation.

Vi ser positivt på att det har påbörjats en risk- och sårbarhetsanalys och att det finns en tidplan för genomförandet. En helhetlig risk- och sårbarhetsanalys ska lämnas till Länsstyrelsen i oktober 2023.

I nedanstående diagram finns en samlad bild över i vilken utsträckning som rekommendationerna har beaktats.


- Beaktats fullt ut
- Delvis beaktats
- Ej beaktats

## Kommunstyrelsen



- ▶ Säkerställa att planen för central krisledning uppdateras skyndsamt och skapa en beredskap för hur krissituationer ska hanteras.
- ▶ Ta fram en ny risk- och sårbarhetsanalys som innehåller samtliga områden enligt MSB:s föreskrifter och som inkluderar samtliga nämnders verksamhet.
- ▶ Kontinuerligt ta del av arbetet kring ny säkerhetsorganisation samt samordna och ta del av nämndernas samlade krisarbete.
- ▶ Se över rutiner kring dokumentation, så det inte finns risk att underlag försvinner.



A person with glasses is seen from the side, sitting at a desk in a dimly lit office. They are looking at two large computer monitors. The left monitor displays a line graph with multiple blue lines on a dark background. The right monitor shows a dashboard with various data visualizations, including a circular gauge and several data points. The background is dark with some blurred lights, suggesting a control room or data center environment.

Granskning av  
socialnämndens  
styrning, organisation  
och uppföljning av  
hemtjänsten

## Bedömning tidigare granskning



Vår sammanfattande bedömning är att socialnämnden inte fullt ut har säkerställt en ändamålsenlig styrning, organisation och uppföljning samt kontroll av ekonomi och kvalitet inom hemtjänsten.

Granskningsrapport hemtjänsten

December 2021, EY

# Granskning av hemtjänst

## Socialnämnden

---

### Sammanfattning 2021 års granskning

Syftet med granskningen var att bedöma om socialnämnden säkerställt en ändamålsenlig styrning, organisation och uppföljning samt kontroll och ekonomi och kvalitet inom hemtjänst.

Den sammanfattande bedömningen var att socialnämnden inte fullt ut säkerställt en ändamålsenlig styrning, organisation och uppföljning samt kontroll av ekonomi och kvalitet inom hemtjänst.

Bedömningen grundade sig på att det fanns brister i målstyrning och att resursfördelningssystemet inte var förenligt med övrig ekonomisk styrning och uppföljning i verksamheten. Därtill gjordes bedömningen att ytterligare åtgärder var nödvändiga för att säkerställa en effektiv organisation som tillgodoser brukarnas behov och en god arbetsmiljö för personalen.

### Rekommendationer

Utifrån granskningsresultatet fick socialnämnden följande rekommendationer:

- ▶ Se över struktur för målstyrning och tillse indikatorer för bedömning av måluppfyllelse.
- ▶ Säkerställa en enhetlig struktur för nämndens verksamhetsplaner.
- ▶ Säkerställa att det sker ett systematiskt förbättringsarbete i verksamheten.
- ▶ Följa upp utförd tid i förhållande till beviljad tid.

### Rekommendationer

- ▶ Se över struktur för målstyrning och tillse indikatorer för bedömning av måluppfyllelse.
- ▶ Säkerställa en enhetlig struktur för nämndens verksamhetsplaner.
- ▶ Säkerställa att det sker ett systematiskt förbättringsarbete i verksamheten.
- ▶ Följa upp utförd tid i förhållande till beviljad tid.

### lakttagelser uppföljning

Förvaltningen har under 2022 arbetat med implementeringen av styr- och ledningssystemet Stratsys för att tydliggöra strukturen för målstyrning och uppföljning av indikatorer för nämnden. Systemet är infört i samtliga verksamheter och förvaltningen uppger att det pågår ett arbete med att få verksamheterna att använda systemet fullt ut.

Utdrag från Stratsys visar att det har konkretiserats aktiviteter utifrån de övergripande målen och nämndmålen. Det finns inga indikatorer. Enligt uppgift kommer det att genomföras workshops i januari med kommunens övergripande kvalitetsstrateg, tjänstepersoner och förtroendevalda för att identifiera indikatorer för respektive nämnd.

Verksamhetsplanerna upprättas utifrån en gemensam struktur i Stratsys.

Verksamheten utgår från verksamhetsplanerna i Stratsys. Ett av fokusområdena i hemtjänstens verksamhetsplan utgörs av kvalitet (mat/måltider, avvikelser, bemötande samt synpunkt och klagomålshantering). Det finns mål med tillhörande aktiviteter, mätning samt handlingsplan för fokusområdena. Hemtjänstens ledningsgrupp och IT-samordnare har genomfört en processkartläggning av hemtjänsten. Processkartläggningen har genomförts under 2022.

Det pågår arbete med att utveckla ett system för uppföljning och analys inom hemtjänsten (QlikSense). Systemet kommer att möjliggöra uppföljning av flera parametrar, varav utförd tid i förhållande till beviljad tid är en av dessa.

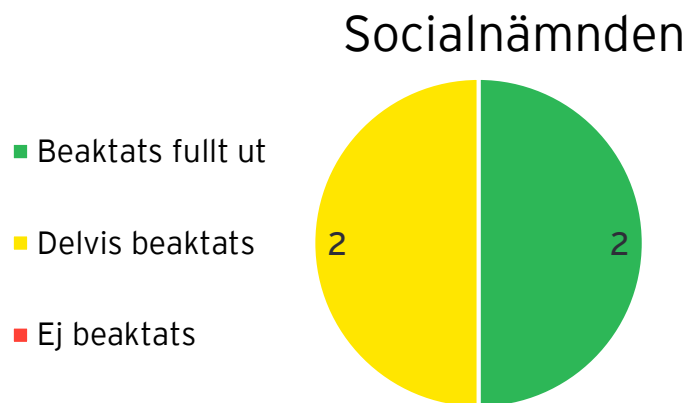




# Samlad bedömning


Den sammanfattande bedömningen är att socialnämnden delvis har vidtagit åtgärder i enlighet med rekommendationerna. Vi noterar att styr- och ledningssystemet Stratsys är en viktig del i de åtgärder som vidtagits för att se över struktur för målstyrning och säkerställa en enhetlig struktur för verksamhetsplaner. Implementeringen av verktyget QlikSense kommer att möjliggöra uppföljning av utförd tid i förhållande till beviljad tid. Däremot kvarstår arbete med att implementera systemen fullt ut. Vi ser positivt på att det har genomförts en processkartläggning över processerna inom hemtjänstens verksamhet.

I nedanstående diagram finns en samlad bild över i vilken utsträckning som rekommendationerna har beaktats.



- ▶ Se över struktur för målstyrning och tillse indikatorer för bedömning av måluppfyllelse.
- ▶ Säkerställa en enhetlig struktur för nämndens verksamhetsplaner.
- ▶ Säkerställa att det sker ett systematiskt förbättringsarbete i verksamheten.
- ▶ Följa upp utförd tid i förhållande till beviljad tid.



A person with dark hair and glasses is seen from the side, sitting at a desk in a dimly lit room. They are looking at two large computer monitors. The left monitor displays a complex data visualization with a blue line graph and various charts. The right monitor shows a dashboard with several circular gauges and data points. The background is dark with some blurred lights, suggesting an office or control room environment.

Granskning av  
socialnämndens  
styrning och ledning  
avseende  
bostadsanpassningar  
och hantering av  
hjälpmedel

## Bedömning tidigare granskning

“

Vår sammanfattande bedömning är att socialnämnden säkerställer en ändamålsenlig handläggningsprocess av bostadsanpassningsbidrag samt effektiv hantering av hjälpmedel.

Granskningsrapport bostadsanpassningar och hjälpmedel

Maj 2021, EY

# Granskning av bostadsanpassning och hjälpmedel

## Socialnämnden

---

### Sammanfattning 2021 års granskning

Syftet med granskningen var att bedöma om socialnämnden säkerställer en ändamålsenlig handlägningsprocess av bostadsanpassningsbidrag samt om nämnden säkerställt en effektiv hantering av hjälpmedel.

Den sammanfattande bedömningen var att socialnämnden säkerställer en ändamålsenlig handlägningsprocess av bostadsanpassningsbidrag samt effektiv hantering av hjälpmedel.

Det konstaterades dock förbättringsmöjligheter avseende kontroll av att uppföljningar av hjälpmedel genomförs och att individer registreras på hjälpmedelsabonnemangen.

### Rekommendationer

Utifrån granskningsresultatet fick socialnämnden följande rekommendationer:

- ▶ Kontrollera om samtliga inplanerade årliga uppföljningar av hjälpmedel genomförs.
- ▶ Slutföra det påbörjade arbetet med att dokumentera processen för bostadsanpassningar, som ett led i att minska risken för en personberoende hantering.

# Granskning av bostadsanpassning och hjälpmedel

## Socialnämnden

---

### Rekommendationer

- ▶ Kontrollera om samtliga inplanerade årliga uppföljningar av hjälpmedel genomförs.
- ▶ Slutföra det påbörjade arbetet med att dokumentera processen för bostadsanpassningar, som ett led i att minska risken för en personberoende hantering.

### Åtgärder uppföljning

Förvaltningen har tagit fram en checklista med syfte att säkerställa att alla moment utförs kring hjälpmedelsförskrivning inklusive dokumentation, uppföljning och rapportering av avgifter. Vi har inte tagit del av underlag som styrker att kontroller har gjorts.

Arbetet med att dokumentera processen är slutförd. Processen finns att tillgå för användare på Ystads kommun via ett webbaserat system. Det finns en process för ansökan om bostadsanpassning bidrag och en process för ansökan om återställningsbidrag.

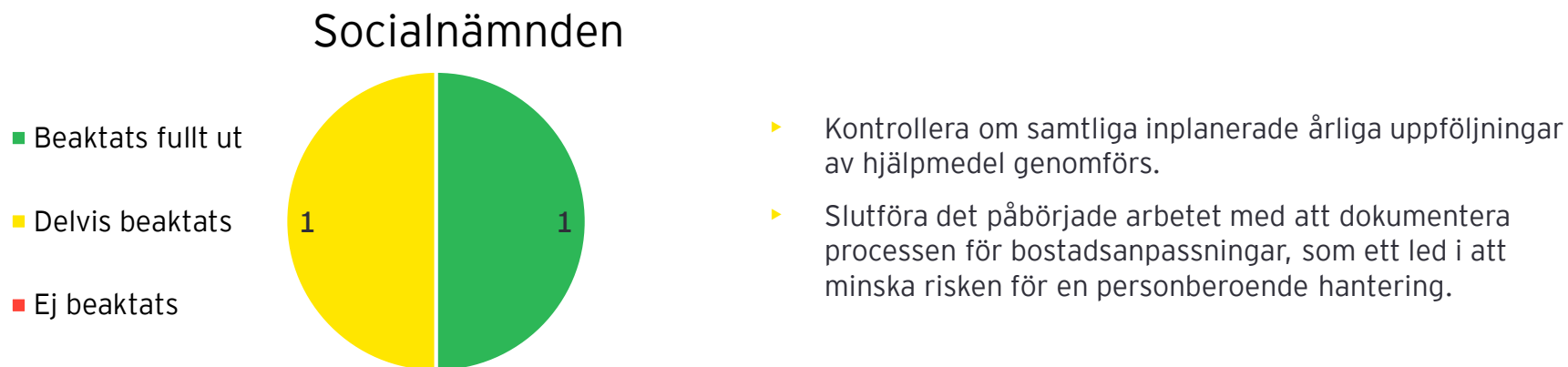



# Samlad bedömning

Den sammanfattande bedömningen är att socialnämnden delvis har vidtagit åtgärder i enlighet med de två rekommendationer som lämnades. Gällande rekommendationen om att kontrollera om samtliga inplanerade årliga uppföljningar genomförs har det tagits fram en checklista i syfte att säkerställa att alla moment utförs. Det är positivt att checklistan har tagits fram men vi vill påtala vikten av att det även kontrolleras att checklistan efterlevs.

För den andra rekommendationen om att slutföra det påbörjade arbetet med att dokumentera processen för bostadsanpassningar kan vi se att arbetet är slutfört och att det finns tillgängligt för användare på Ystads kommuns hemsida.

I nedanstående diagram finns en samlad bild över i vilken utsträckning som rekommendationerna har beaktats.



A person wearing glasses and a dark top is seen from the side, sitting at a desk with multiple computer monitors. The monitors display various data visualizations, including line graphs and circular progress indicators. The background is dark with some blurred lights, suggesting an office or control room environment.

Granskning av det systematiska kvalitetsarbetet inom skolverksamheten

## Bedömning tidigare granskning



Det är vår sammanfattande bedömning att barn- och utbildningsnämnden har en i huvudsak ändamålsenlig ledning och styrning av arbetet med mål och uppföljning. Det systematiska kvalitetsarbetet uppvisar inga stora avvikelser men det finns dock delar som bör utvecklas.

Granskningsrapport kvalitetsarbetet skolverksamhet

Maj 2021, EY



# Granskning av kvalitetsarbetet i skolverksamhet

## Barn- och utbildningsnämnden

---

### Sammanfattning 2021 års granskning

Syftet med granskningen var att bedöma om barn- och utbildningsnämnden säkerställde ett ändamålsenligt systematiskt kvalitetsarbete inom grundskolan.

Den sammanfattande bedömningen var att barn- och utbildningsnämnden hade en i huvudsak ändamålsenlig ledning och styrning av arbetet med mål och uppföljning. Det systematiska kvalitetsarbetet uppvisade inga stora avvikelser men det fanns dock delar som borde utvecklas. Ett utvecklingsarbete hade påbörjats och vi såg positivt på flera av de initiativen.

Vi bedömde bland annat att en god uppföljning av de mål som nämnden beslutar om försvåras av att målen inte var konkreta och mätbara. Vi bedömde också att det systematiska kvalitetsarbetet i större utsträckning behövde leda till åtgärder som på kort och lång sikt stärker måluppfyllelsen och ökar likvärdigheten. I det arbetet behövde varje skolenhets dokumentation utvecklas och elevhälsans arbete inkluderas i större omfattning.

### Rekommendationer

Utifrån granskningsresultatet fick barn- och utbildningsnämnden följande rekommendationer:

- ▶ I de fall nämndmål anses önskvärda utveckla arbetet i syfte att förtydliga målen genom att exempelvis ta fram indikatorer och utveckla uppföljningen.
- ▶ Förtydliga hur mål och utvecklingsområden på olika nivåer förhåller sig till varandra: nämndmål, nationella mål, och fokusområden med åtgärder.
- ▶ Utöka analysen av måluppfyllelse inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet för att få en bättre förståelse för hur skolorna kan arbeta, vad som ger resultat och hur elevhälsan bidrar.
- ▶ Utveckla enheternas dokumentation av det systematiska kvalitetsarbetet.
- ▶ Utveckla arbetet med garantin om tidiga stödinsatser genom uppföljning och utvärdering så att utvecklingsområden kan identifieras och åtgärder vid behov vidtas.

# Granskning av kvalitetsarbetet i skolverksamhet

## Barn- och utbildningsnämnden

---

### Rekommendationer

- ▶ I de fall nämndmål anses önskvärda utveckla arbetet i syfte att förtydliga målen genom att exempelvis ta fram indikatorer och utveckla uppföljningen.
- ▶ Förtydliga hur mål och utvecklingsområden på olika nivåer förhåller sig till varandra: nämndmål, nationella mål, och fokusområden med åtgärder.
- ▶ Utöka analysen av måluppfyllelse inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet för att få en bättre förståelse för hur skolorna kan arbeta, vad som ger resultat och hur elevhälsan bidrar.

### Iakttagelser uppföljning

Utbildningsnämnden avslutade i augusti Skolinspektionens kvalitetsgranskning avseende de förutsättningar huvudmannen skapar för att eleverna får en likvärdig utbildning. Vi har tagit del av denna rapport samt kommunens redovisning av vidtagna åtgärder.

Nämnden har enligt redovisning till Skolinspektionen tydliggjort strukturen för mål och indikatorer i Stratsys. Enligt uppgift från förvaltningen finns ett mål gällande skola med två övergripande aktiviteter och åtta indikatorer. Inför 2023 kommer antalet indikatorer vara färre. Därtill finns en ambition om att utöka frekvensen för uppföljningen.

Det pågår ett arbete med att stärka kopplingen mellan fokusområden och nämndmål inför kommande mandatperiod. Förvaltningen och nämnden har gemensamt tagit fram ett årshjul med olika nyckeltal för att skapa underlag för att identifiera olika utmaningar och trender. Målsättningen är att tydliggöra prioritering kring nämndmål och förenkla uppföljning.

Statistik som sammanställs av förvaltningen ligger till grund för utvärdering av måluppfyllelse och delges respektive rektor genom Stratsys. Verktöget QlikSense ger enligt uppgift större möjligheter än tidigare att göra jämförelser och analys av kunskapsresultat. Sedan Skolinspektionens granskning analyseras studieresultaten och trygghetsmätningar utifrån kön. Analyser med förklaringar till skillnader görs från arbetslagsnivå och skolnivå till förvaltningsnivå.

# Granskning av kvalitetsarbetet i skolverksamhet

## Barn- och utbildningsnämnden

---

### Rekommendationer

- ▶ Utveckla enheternas dokumentation av det systematiska kvalitetsarbetet.
- 
- ▶ Utveckla arbetet med garantin om tidiga stödinsatser genom uppföljning och utvärdering så att utvecklingsområden kan identifieras och åtgärder vid behov vidtas.

### Iakttagelser uppföljning

Det systematiska kvalitetsarbetet dokumenteras i Stratsys. Kvalitetsrapporterna utgår från en gemensam struktur för att underlätta aggregerade analyser och ge bättre förutsättningar att identifiera förvaltningsövergripande utvecklingsbehov. Förvaltningen har anlitat en konsult för att bistå i utvecklingsarbetet. Sedan granskningen har det anordnats workshops och planerings- och uppföljningsmöten.

I Skolinspektionens rapport framgår att kommunen behöver utveckla uppföljningen av tilldelning av extra resurser samt övriga kompensatoriska åtgärder i både grundskolan och gymnasieskolan.

Det har inte genomförts några åtgärder gällande tilldelningsprinciperna. Det har påbörjats ett arbete med att ta fram underlag och stödmaterial för förtydligande och uppföljning av resurser och dess förväntade konsekvenser.

Inför vårterminen 2023 är ambitionen att det redan vid tilldelning av en extra resurs ska vara tydlig formulerat och uttalat till rektor vilken effekt som förväntas. Effekterna av de extra resurserna ska dokumenteras och följas upp i Stratsys.

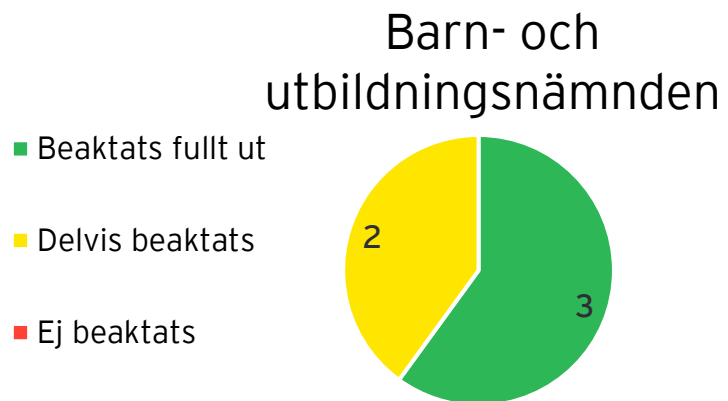


# Samlad bedömning

Den sammanfattande bedömningen är att barn- och utbildningsnämnden i stor utsträckning har vidtagit åtgärder i enlighet med rekommendationerna. Vi noterar att rekommendationerna i den ursprungliga granskningen ligger i linje med Skolinspektionens identifierade utvecklingsområden. Vi bedömer att nämnden har vidtagit åtgärder för att utveckla strukturen för det systematiska kvalitetsarbetet. Bedömningen görs mot bakgrund av att studie- och trygghetsresultat analyseras utifrån fler aspekter samt att nämnden har tydliggjort strukturerna i Stratsys och infört verktyg för analys av kunskapsresultat.


Samtidigt noterar vi att det kvarstår ett behov av åtgärder vad gäller att tydliggöra hur mål och utvecklingsområden på olika nivåer förhåller sig till varandra. Vi noterar att det finns en ambition om att tydliggöra arbetet under kommande mandatperiod men att det inte har vidtagits några åtgärder vid tidpunkt för uppföljningen. Samtidigt bedömer vi att det övriga arbetet med att tydliggöra användningen av Stratsys bidrar positivt till rekommendationen. Slutligen noterar vi att nämnden har påbörjat åtgärder för att utveckla arbetet med tidiga stödinsatser. Rekommendationen bedöms som delvis uppfylld då arbetet påbörjats men inte färdigställt.

I nedanstående diagram finns en samlad bild över i vilken utsträckning som rekommendationerna har beaktats.



- ▶ I de fall nämndmål anses önskvärda utveckla arbetet i syfte att förtydliga målen genom att exempelvis ta fram indikatorer och utveckla uppföljningen.
- ▶ Förtydliga hur mål och utvecklingsområden på olika nivåer förhåller sig till varandra: nämndmål, nationella mål, och fokusområden med åtgärder.
- ▶ Utöka analysen av måluppfyllelse inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet för att få en bättre förståelse för hur skolorna kan arbeta, vad som ger resultat och hur elevhälsan bidrar.
- ▶ Utveckla enheternas dokumentation av det systematiska kvalitetsarbetet.
- ▶ Utveckla arbetet med garantin om tidiga stödinsatser genom uppföljning och utvärdering så att utvecklingsområden kan identifieras och åtgärder vid behov vidtas.





Granskning av de  
kommunala bolagens  
samordning

## Bedömning tidigare granskning



Utifrån gjorda iakttagelser bedömer vi att det saknas en tydlig strategi för samordning och samarbete i olika avseende mellan bolagen i syfte att ge förutsättningar för att bedriva verksamheten på ett ekonomiskt tillfredställande sätt.

Granskningsrapport kommunala bolag

November 2021, EY

# Granskning av de kommunala bolagens samordning

## Ytornet AB

---

### Sammanfattning 2021 års granskning

Syftet med granskningen var att bedöma om det fanns en strategi för samordning och samarbete i olika avseende mellan bolagen i syfte att ge förutsättningar för att bedriva verksamheten på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt.

Utifrån granskningen bedömdes det saknas en tydlig strategi för samordning och samarbete i olika avseende mellan bolagen i syfte att ge förutsättningar för att bedriva verksamheten på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt.

Sammantaget visade granskningen att det förekom en hel del samordning främst mellan bolagen och kommunen i syfte att bidra till kostnadseffektivitet i koncernen. Vidare visade granskningen att det inte fanns något styrande dokument eller en tydligt formulerad ambitionsnivå gällande samordningens inriktning och omfattning.

### Rekommendationer

Utifrån granskningsresultatet fick Ytornet AB följande rekommendationer:

- ▶ Konkretisera vad den värdeskapande ägarstyrningen betyder för bolaget och hur den ska implementeras i bolagskoncernen.
- ▶ Upprätta former för att på ett mer systematiskt sätt identifiera samordningsvinster inom kommunkoncernen.

# Granskning av de kommunala bolagens samordning

## Ytornet AB

---

### Rekommendationer

- ▶ Konkretisera vad den värdeskapande ägarstyrningen betyder för bolaget och hur den ska implementeras i bolagskoncernen.
- ▶ Upprätta former för att på ett mer systematiskt sätt identifiera samordningsvinster inom kommunkoncernen.

### lakttagelser uppföljning

Det svar som lämnades från Ytornet AB i samband med den uppföljande granskningen innehåller inga nya åtgärder i förhållande till vad som framgick i granskningsrapporten 2021.

Enligt Ytornet AB påvisade granskningen 2021 att samverkan och samarbete mellan bolagen i koncernen samt mellan bolagen och kommunen i praktiken sker i hög grad. För att på ett mer systematiskt sätt identifiera och dokumentera samordningsvinster har Ytornets styrelse i ett av sina tre styrelsemål antagit följande målformulering: "Ytornet AB ska stödja bolagen för ökad samverkan gällande erfarenhetsutbyte, kunskapsinsamling och samordningsvinster mellan bolagen".

Utfallet vid tertial 2 är att målet inte är uppfyllt men rör sig i rätt riktning. Prognosen vid helår är att målet ska vara uppfyllt. Vi har inte kunnat ta del av någon indikator för målet.

Som en del av målet har bolagets verkställande direktör fått i uppdrag att kartlägga och identifiera aktuella områden kring samverkan.





# Samlad bedömning

Den sammanfattande bedömningen är att Ytornet delvis har vidtagit åtgärder i enlighet med rekommendationerna. Vi har inte kunnat ta del av någon åtgärd som vidtagits efter granskningsrapporten 2021 gällande rekommendationen om att konkretisera ägarstyrning. Den beskrivning som lämnas på arbetsätt under den uppföljande granskningen beskrivs på samma sätt som den gjordes i granskningsrapporten 2021. Vår bedömning är att rekommendationen kvarstår.

Vi bedömer att Ytornet AB delvis beaktat rekommendationen om att på ett mer systematiskt sätt identifiera samordningsvinster inom kommunkoncernen. Vi ser positivt på det styrelsemål som antagits och uppdraget till VDn. Vår bedömning är att rekommendationen kvarstår.

I nedanstående diagram finns en samlad bild över i vilken utsträckning som rekommendationerna har beaktats.

