

Kf §  
Ks § 111

## **10. Granskningsrapport gällande barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll – remissvar**

Dnr 2015/494-007

PwC har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en granskning av barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll. Genomförd granskning redovisas i granskningsrapport samt har föredragits på kommunfullmäktige i november 2015.

Kommunfullmäktige beslutade 2015-11-30, § 260, att remittera rapporten till barn- och utbildningsnämnden för yttrande och svar till fullmäktige senast april 2016.

Barn- och utbildningsnämnden har den 9 februari 2016, § 7, behandlat ärendet och beslutat att godkänna lämnad information från barn- och utbildningskontoret samt godkänna barn- och utbildningskontorets förslag till svar gällande gransknings-rapporten. I yttrandet från barn- och utbildningskontoret finns kommentarer till de slutsatser och rekommendationer som PwC har lämnat i granskningsrapporten, se bilaga.

Kommunstyrelsens förvaltning framför i skrivelse 4 april 2016 att förvaltningen har inget ytterligare att tilläga i ärendet, utan ställer sig bakom barn- och utbildningsnämndens yttrande.

### **Kommunstyrelsens förvaltnings förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att med hänvisning till kommunstyrelsens förvaltnings skrivelse 4 april 2016 godkänna lämnat yttrande från barn- och utbildningsnämnden 9 februari 2016 som svar på kommunfullmäktiges remiss om Granskningsrapport gällande barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll.

### **Yrkande**

Ordföranden yrkar bifall till kommunstyrelsens förvaltnings förslag och finner att kommunstyrelsen har bifallit yrkandet.

---

Justerandes sign

Ks § 111 forts.

**Kommunstyrelsen beslutar**

att med hänvisning till kommunstyrelsens förvaltnings skrivelse 4 april 2016 godkänna lämnat yttrande från barn- och utbildningsnämnden 9 februari 2016 som svar på kommunfullmäktiges remiss om Granskningsrapport gällande barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll.

Handlingar i ärendet:

Kommunstyrelsens beslut 2016-04-11, § 111

Kommunstyrelsens förvaltnings skrivelse 4 april 2016 (utsänd tidigare)

Barn- och utbildningsnämndens beslut 2016-02-09, § 7 (utsänd tidigare)

Barn- och utbildningsförvaltningens skrivelse 19 januari 2016 (utsänd tidigare)

Kommunens revisorers missiv 16 november 2015 (utsänd tidigare)

PwCs revisionsrapport 9 november 2015 Barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll (utsänd tidigare)

Expedieras till:

Barn- och utbildningsnämnden

Justerandes sign

2016-04-04

Kommunsekreterare  
Sofie Westerlund  
0490-25 40 39  
sofie.westerlund@vastervik.se

Kommunstyrelsen

## Granskningsrapport gällande barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll – remissvar

PwC har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en granskning av barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll. Genomförd granskning redovisas i granskningsrapport samt har föredragits på kommunfullmäktige i november 2015.

Kommunfullmäktige beslutade 2015-11-30, § 260, att remittera rapporten till barn- och utbildningsnämnden för yttrande och svar till fullmäktige senast april 2016.

Barn- och utbildningsnämnden har den 9 februari 2016, § 7, behandlat ärendet och beslutat att godkänna lämnad information från barn- och utbildningskontoret samt godkänna barn- och utbildningskontorets förslag till svar gällande granskningsrapporten. I yttrandet från barn- och utbildningskontoret finns kommentarer till de slutsatser och rekommendationer som PwC har lämnat i granskningsrapporten, se bilaga.

Kommunstyrelsens förvaltning har inget ytterligare att tillägga i ärendet, utan ställer sig bakom barn- och utbildningsnämndens yttrande.

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att med hänvisning till kommunstyrelsens förvaltnings skrivelse 4 april 2016 godkänna lämnat yttrande från barn- och utbildningsnämnden 9 februari 2016 som svar på kommunfullmäktiges remiss om Granskningsrapport gällande barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll.

Anders Björlin  
Kommundirektör

Elisabet Olsson  
Områdeschef sekretariat och internservice

Kommunstyrelsen	
Västerviks kommun	
Inkom 2016-02-11	
Dnr	Dpi
Hid	

Bun § 7  
Au § 5

**Granskningsrapport gällande barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll**  
Dnr 2015/575-007

Revisorerna har med skrivelse 2015-11-16 överlämnat en granskningsrapport av PwC AB gällande barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll. Barn- och utbildningsnämnden har fått rapporten för beaktande från revisorerna. Revisorerna önskar att kommunfullmäktige behandlar svar från barn- och utbildningsnämnden under april 2016.

Barn- och utbildningschef Kalle Söderberg kommer vid arbetsutskottets sammanträde redogöra för granskningsrapporten samt för barn- och utbildningskontorets förslag till svar gällande granskningsrapporten.

**Barn- och utbildningskontoret föreslår barn- och utbildningsnämnden besluta**  
att godkänna lämnad information samt

att godkänna barn- och utbildningskontorets förslag till svar gällande granskningsrapporten.

**Arbetsutskottets behandling av ärendet**

Barn- och utbildningschef Kalle Söderberg redogör för granskningsrapporten samt för barn- och utbildningskontorets förslag till svar gällande granskningsrapporten.

**Yrkande**

Ordförande Gunnar Jansson (S) yrkar att arbetsutskottet beslutar föreslå barn- och utbildningsnämnden besluta godkänna lämnad information samt

att godkänna barn- och utbildningskontorets förslag till svar gällande granskningsrapporten.

**Arbetsutskottet beslutar**

att föreslå barn- och utbildningsnämnden besluta godkänna lämnad information samt

att godkänna barn- och utbildningskontorets förslag till svar gällande granskningsrapporten.

Forts nästa sida.

Justerandes sign

Bun § 7 forts  
Au § 5

**Barn- och utbildningsnämndens behandling av ärendet**  
Barn- och utbildningschef Kalle Söderberg redogör för  
granskningsrapporten samt för barn- och utbildningskontorets förslag till  
svar gällande granskningsrapporten.

**Yrkande**

Ordförande Gunnar Jansson (S) yrkar att barn- och utbildningsnämnden  
beslutar godkänna lämnad information samt

att godkänna barn- och utbildningskontorets förslag till svar gällande  
granskningsrapporten.

**Barn- och utbildningsnämnden beslutar**  
att godkänna lämnad information samt

att godkänna barn- och utbildningskontorets förslag till svar gällande  
granskningsrapporten.

Expedieras till: kommunledningskontoret

Justerandes sign



Barn- och utbildningschef  
Kalle Söderberg  
0490-254207  
[kalle.soderberg@vastervik.se](mailto:kalle.soderberg@vastervik.se)

2016-02-03

Dnr 2015/575-007

Förslag till yttrande

## Granskningsrapport om "Barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll" – yttrande

### Bakgrund

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Västerviks kommun har PwC genomfört en granskning av barn- och utbildningsnämndens ansvarsområde. Revisionsfrågan som ställts har varit följande: Har barn- och utbildningsnämnden en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll av hela den verksamhet man ansvarar för? Kommunfullmäktige har remitterat rapporten till barn- och utbildningsnämnden för yttrande och svar senast april 2016.

### Yttrande och svar

Den revisionella bedömningen som PwC gör är att barn- och utbildningsnämnden till viss del har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll av hela den verksamhet man ansvarar för. Vidare skriver man från PwC att den genomförda granskningen visar att det pågår ett utvecklings- och förändringsarbete. En ny förvaltningsorganisation är under införande, liksom en struktur för det systematiska kvalitetsarbetet. Ambitionen är att det sistnämnda också ska säkerställa att den fastställda styrmodellen i kommunen får genomslag. De bedömer att dessa pågående utvecklingsinsatser är framåtriktade vilket bör ge nämnden förbättrade förutsättningar att kunna styra, följa upp och kontrollera verksamheten.

Från förvaltningen delar vi den bild som PwC ger gällande utvecklings- och förändringsarbetet som pågår och att det bland annat kommer att ge nämnden förbättrade förutsättningar att kunna styra, följa upp och kontrollera verksamheten.

När det gäller de slutsatser och rekommendationer som PwC avslutningsvis lämnar i rapporten (kursiv stil)vill vi lämna följande kommentarer:

- *Granskningen visar att det har skett, och fortfarande pågår, förändringar vad gäller förvaltnings- och ledningsorganisation (ska vara klart 2015/2016)*  
Den nya ledningsorganisationen är beslutad och gäller fr. o m 2016-01-01. Dock pågår rekryteringsarbetet gällande intendenttjänsterna och intentionerna beräknas vara på plats senast under april månad.
- *En uppstart av nytt arbetssätt vad gäller det systematiska kvalitetsarbetet pågår. Säkerställ att den styrmodell som är fastställd i kommunen blir implementerad fullt ut i verksamheten i samklang med det systematiska kvalitetsarbetet.*  
I den nya modellen för det systematiska kvalitetsarbetet ingår kommunens

styrmodell med bl. a de lokala verksamhetsplanerna som utgår från målen och uppdragen som finns i nämndens verksamhetsplan.

- *Flera av nämndens ledamöter och ersättare har i granskningen pekat på att de inte upplever sig ha tillräckligt inflytande samt att det finns brister i återkopplingen till nämnden. Nämndens presidium och arbetsutskott är, och ska vara, centrala i beslutsprocessen. Samtidigt bedömer vi att beredningsprocessen inför nämndens sammanträden både är omfattande och väl utvecklad. De brister som i detta hänseende har framförts i granskningen behöver bli föremål för en fortsatt diskussion i nämnden.*

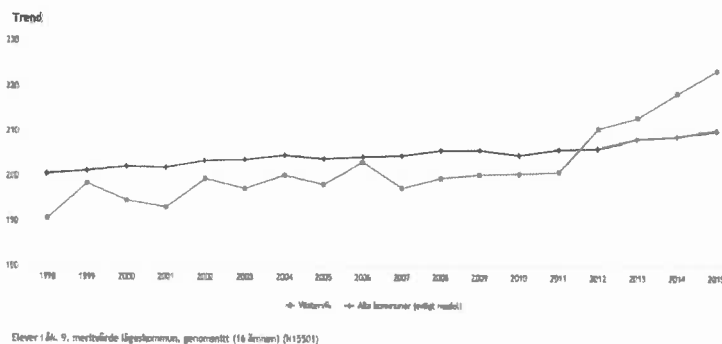
Vi har sedan ett antal år en process där vi efter ärendebereidningen skickar ut alla handlingar inför arbetsutskottet till samtliga ordinarie och ersättare i nämnden. Det innebär att alla ledamöterna har mer än 2 veckor på sig att ta del av de ärende och förslag som skal upp på nämnden. Efter arbetsutskottet skickas det ut handlingar till nämndens ledamöter och ersättare så att alla i god tid ser vilka förslag arbetsutskottet lagt.

Vi kommer också att lägga upp vår ärendebalans för hela året så att alla kan följa och i god tid se när ärenden och rapporteringar skall upp i nämnden under året.

- *Vi konstaterar att det i flera sammanhang saknas långsiktighet, bland annat gäller det personal och kvalitativa målsättningar.*

När det gäller långsiktigheten inom personalområdet så stämmer det att vi inte har arbetat långsiktigt på det sätt som man skulle kunna önskat. Här har vi inte hittat vägar att kunna förena de långsiktiga perspektiven med de ekonomiska förutsättningarna för respektive år.

Beträffande de kvalitativa målsättningarna har vi sedan många år tillbaka arbetat med ett långsiktigt fokus på ökad måluppfyllelse utifrån de nationella målen. De prioriterade målen i verksamhetsplanen har till stora delar varit desamma sedan mer än fem år tillbaka. I nedanstående diagram framgår meritvärdet för årskurs 9 och hur det har utvecklats från 1998 – 2015 för Västerviks kommun (blå linje) och för alla kommuner i landet (svart linje), källa Kolada. Som ett exempel på den långsiktiga satsningen på ökad måluppfyllelse visar meritvärdet för årskurs 9 att satsningen verkligen har lyckats och från att Västerviks kommun har legat lägre än genomsnittet fram till 2011 så har meritvärdet stadigt ökat sedan 2007 och från 2012 legat högre än genomsnittet för alla kommuner. Med bl. a detta som bakgrund så delar vi inte revisorernas uppfattning att långsiktighet saknas när det gäller kvalitativa målsättningar.



- *Arbetet med intern kontroll behöver utvecklas. Framför allt handlar det om att intern kontroll, både som begrepp och företeelse, behöver kommuniceras och förankras i hela förvaltningsorganisationen. Se över och utveckla planeringen, genomförandet och uppföljningen av den interna kontrollen.*

Kommunens revisorer har under hösten 2015 gett PwC i uppdrag att granska följsamheten hos alla nämnder och bolag mot reglementet för intern kontroll. I utkastet till revisionsrapporten från detta uppdrag finns följande bedömning gällande barn- och utbildningsnämndens arbete med den interna kontrollen.

”Vi bedömer att barn- och utbildningsnämnden följer reglementet för intern kontroll. Vi ser med tillfredsställelse på att den politiska nivån är delaktig i arbetet med risk- och väsentlighetsanalysen och i framtagandet av kontrollområden.

Vi bedömer att barn- och utbildningsnämnden i allt väsentligt säkerställer att det finns en tillfredsställande intern kontroll av verksamhet, ekonomi samt lagar och föreskrifter. Det baserar vi på att det finns inarbetade rutiner för budget och uppföljning av ekonomi samt att det finns verksamhetsmål som återrapporteras enligt övergripande riktlinjer. Vidare är nämndens systematiska kvalitetsarbete integrerat i nämndens formaliserade internkontrollarbete.

Vi bedömer att barn- och utbildningsnämnden till delar säkerställer att kunskapen om den interna kontrollens syfte och funktion ute på arbetsplatsen är tillräcklig. Det baserar vi på beskrivningen i samband med intervjuer och de indikationer som vi fångat i enkätsvaren.”

Sammanfattningsvis konstaterar vi att de både revisionsrapporterna ger olika bild av hur barn- och utbildningsnämnden genomför arbetet med den interna kontrollen. Självklart vill vi fortsätta utveckla vårt arbete med dessa frågor men kommer då att utgå från den senare rapporten som hade som huvudfokus att granska just arbetet med den interna kontrollen. Vi återkommer med ev åtgärder i kommande yttrande över rapporten gällande den interna kontrollen.

- *Skapa en gemensam struktur för kontaktpolitikerskapet, tydliggör rollen och vad som ska gälla samt hur verksamhetsbesök ska återkopplas till nämnd och besökta enheter.*  
Att skapa detta är en del i vår fortsatta utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet. Vi räknar med att detta ska vara klart senast under april månad.
- *Ekonomi, kvalitet och utveckling behöver ske med större koppling till kommunens förutsättningar samt skolornas behov och förutsättningar. Nyckeltal och resultat sätts idag i relation till landet generellt och med andra kommuner. Vi efterlyser analyser av lokal kontext, behov och förutsättningar i relation till insatta resurser, resultat och kvalitet över tid. Det handlar då om att sätta mål för ekonomi och kvalitet, skapa system och rutiner för att dels säkerställa implementeringen, dels att senare kunna analysera uppnådda effekter och nytta i förhållande till resursförbrukning. Idag hanteras styrningen och uppföljningen av ekonomin och kvalitetsfrågor mera åtskilda från varandra. Ekonomin väger tyngst.*

Det är absolut en målsättning att vi med vår nya modell för det systematiska kvalitetsarbetet ska ge kvalitetsfrågorna ett större fokus och att få en betydligt starkare koppling mellan kvalitetsfrågorna och ekonomin. En del i detta är att i årshjulet för det systematiska kvalitetsarbetet finns inlagt tre temahalvdagar där





2015-11-16

Till

Kommunfullmäktige

Barn- och utbildningsnämnden

Västerviks Kommun

**Granskningsrapport gällande "Barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kontroll"**

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Västerviks kommun har PwC AB genomfört denna granskning. Den revisionsfråga som skall belysas är:

**Har Barn- och utbildningsnämnden en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll av hela den verksamhet man ansvarar för?**

Granskningen visar att nämnden **till viss del** har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll av **hela** den verksamhet man ansvarar för.

Förbättringsområden finns och rapporten pekar på en rad sådana. För närvarande pågår ett utvecklings- och förändringsarbete och bedömningen är att dessa insatser bör ge nämnden bättre förutsättningar att kunna styra, följa upp och kontrollera verksamheten.

Rapporten översänds till kommunfullmäktige och till Barn- och utbildningsnämnden för beaktande. Svar från BUN till KF önskas den 11 april 2016. En uppföljning av förbättringsförslagen kommer att ske under 2016.

För kommunens revisorer



Britt-Louise Källmark  
Ordförande



Saad Benatallah  
V ordförande

# *Västerviks kommun*

## *Revisionsrapport*

*Lars Högberg*

*Viktor Prytz*

Barn- och utbildningsnämndens  
styrning, uppföljning och kontroll

2015-11-09

---

# ***Uppdraget - revisionsfrågan***

***Har barn- och utbildningsnämnden en ändmålsenlig styrning, uppföljning och kontroll av hela den verksamhet man ansvarar för?***

## **Kontrollområden**

- 1. Övergripande styrning och kontroll*
- 2. Ekonomi och den ekonomiska utvecklingen*
- 3. Kvalitet och kvalitetsutveckling*
- 4. Organisering av arbetet*
- 5. Anpassningsförmåga*
- 6. Personal och arbetsmiljö*
- 7. Säkerhetsfrågor*
- 8. Uppföljning och rapportering*

---

# ***Nämndens ansvar – regelverkets utgångspunkter***

Nämnden ska, inom sitt område, se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Nämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

## ***Kommunallagen 6 kap § 7***

Huvudmannen ansvarar för att utbildningen genomförs i enlighet med bestämmelserna i denna lag, föreskrifter som har meddelats med stöd av lagen och de bestämmelser för utbildningen som kan finnas i andra författningar.

Kommuner ska fördela resurser till utbildning inom skolväsendet efter barnens och elevernas olika förutsättningar och behov.

## ***Skollagen 2 kap §§ 8 – 8a***

# *Metod*



---

## **Enkätundersökning**

- Har besvarats av 23 rektorer och förskolechefer, 15 ledamöter och ersättare i nämnden samt 4 centralt placerade tjänstemän i förvaltningen
- Totalt 42 av 57 utskickade enkäter har besvarats – dvs en svarsfrekvens = 74 %

## **Dokumentstudier**

- Genomgång av de tidigare granskningar som kommunens revisorer har genomfört, Skolinspektionens tillsynsrapporter, samt av nämnden fastställda internkontroll- och verksamhetsplaner etcetera.

## **Intervjuer**

- Har genomförts med tjänstemän, politiker, rektorer och förskolechefer

## **Återkoppling och sakavstämning i seminarieform**

- Vid detta tillfälle var nämndens samtliga ledamöter, ledande tjänstemän vid förvaltningskontoret, rektorer och förskolechefer inbjudna av kommunens revisorer . Även fackliga representanter deltog vid detta tillfälle.

# *Iakttagelser och resultat*





# Övergripande styrning och kontroll

Det som fungerar bra	Utvecklingsområden
Det finns en sedan tidigare upparbetad struktur med regelbundna ledningsmöten i olika konstellationen som över tid har kommit att utvecklas. Kanaler och forum för ledning och styrning finns där. Det fortsatta utvecklingsarbetet har som fokus att dessa forum mera ska ha fokus på styrning och delaktighet.	De kommunala målen, utöver ekonomistyrningen, är inte tydliga och förankrade på enhetsnivå. Därmed blir de inte styrande på enhetsnivå som i stor utsträckning fokuserar på de statliga målen. De är viktig att både kommunal och statliga mål ligger till grund för verksamheten.
Det finns en framtagen vision och verksamhetsidé för barn- och utbildningsförvaltningen. Den har föregåtts av ett omfattande arbete inom förvaltningen.	Långsiktigheten saknas dvs styrning och kontroll fokuserar på kortsiktiga perspektiv. Det har påbörjats ett visionsarbete som vid granskningstillfället hade en oklar koppling till enhetsnivån (skolor och förskolor). Enligt uppgift från förvaltningsledningen ska detta arbete fortskrida och ytterligare implementeras.
Det finns kommunala mål som konkretiseras i nämndens verksamhetsplan. Enheterna har arbetat med lokala verksamhetsplaner men under andra begrepp t.ex. kvalitetsredovisning.	Den kommunala styrmodellen är inte fullt ut implementerad i nämndens verksamheter.
Resultaten från internkontroll rapporteras till nämnden. Rapporteringen innehåller förvaltningens förslag till åtgärder	På lokal nivå är interkontroll, som begrepp och förekomst, relativt okänd hos rektorer och förskolechefer.  Återkopplingen av genomförd internkontroll till berörda behöver uppmärksammas.

# Övergripande styrning och kontroll

Det som fungerar bra	Utvecklingsområden
<p>Starkt ekonomifokus, både inom nämnden och förvaltningen.</p> <p>Ekonomisk uppföljning varje månad.</p> <p>De ekonomiska målen är tydliga och kända, vilket är en del i kommunala styrmodellen.</p> <p>Rektorer/förskolechefer är medvetna om det ekonomiska ansvaret.</p>	<p>Stödet för den ekonomiska uppföljningen kan utvecklas – system, rutiner och strukturer.</p> <p>Idag tar den ekonomiska uppföljningen och rapporteringen till nämnden tid på central nivå. Mera tid och utrymme behövs för analyser och långsiktighet.</p> <p>Flera av de intervjuade har framfört att de senaste årens ekonomiska besparingar/effektiviseringar har inneburit svårigheter för verksamheten. Vid granskningstillfället har det framkommit att uppföljning av ekonomin och kvalitet endast till viss del åskådliggjort effekterna av effektiviseringarna, vilket innebär att nämnden inte kan ha haft en fullkomlig bild av konsekvenserna. Det pågår utveckling av uppföljningen och analyserna.</p>
<p>Det finns inom nämnden utsedda kontaktpolitiker riktade mot olika områden och enheter.</p>	<p>Kontaktpolitikernas roll, uppgift och rapportering behöver få en tydligare struktur.</p> <p>Återkopplingen till besökta enheter behöver utvecklas.</p>

# *Ekonomi och den ekonomiska utvecklingen*

<b>Det som fungerar bra</b>	<b>Utvecklingsområden</b>
Resursfördelningssystemet har utvecklats och är förankrat hos rektorer/förskolechefer.	Inga tydliga och konsekventa spelregler för hanteringen av överskott och underskott. Krav på åtgärdsplaner vid avvikelser saknas.
	Kopplingen och sambandet mellan verksamhetens utfall i ekonomiska och kvalitativa termer behöver utvecklas för att bättre kunna beskriva uppnådda effekter och nytta .
	Den ekonomiska uppföljningen uppfattas på enhetsnivå mest som kontroll. Den ekonomiska uppföljningen kan utvecklas till att vara en del eller ett verktyg för att analysera verksamheten och utveckla den – både utifrån ett kvalitetsperspektiv och ekonomisk perspektiv.
	Vi kan inte se att det finns någon plan och strategi för att hantera kommande års beslutade effektiviseringsuppdrag. Det är viktigt att ta fram konsekvensanalyser på enhetsnivå som redovisas för nämnden samt att enheterna får återkoppling på hur konsekvensanalyserna möts av nämnden.

# Kvalitet och kvalitetsutveckling

Det som fungerar bra	Utvecklingsområden
<p>Utveckling och implementering av det systematiska kvalitetsarbete pågår.</p> <p>Det finns hos alla i verksamheten inblandade parter (nämnd och förvaltning) höga förväntningar på detta utvecklingsarbete.</p>	<p>Lagstiftningen ändrades 2011. Det systematiska kvalitetsarbetet är ännu inte fullt ut på plats. Vid granskningstillfället pågår ett utvecklingsarbete som behöver fortsätta.</p>
<p>Enheternas systematiska kvalitetsarbete fungerar – rektor/förskolechef är medvetna om uppdraget.</p>	<p>Rapportering på kommungenomsnitt visar inte på bredden eller spridningen mellan verksamheter och/eller enheter. De övergripande analyser brister.</p> <p>Enheternas kvalitetsredovisningar - på lokal finns en oklarhet vad som händer med det material som enheterna lämnar in. Återkopplingen från central nivå är svag.</p>
<p>Brukarenkäter genomförs</p>	<p>Resultatet av brukarenkäterna behöver analyseras utförligare på central respektive lokal nivå.</p>

# Organisering av arbetet

Det som fungerar bra	Utvecklingsområden
En ny förvaltningsorganisation är beslutad och under införande.	Vid granskningen framkom att gymnasieskolan i stora delar sköter sig själv. Det resulterade i att verksamheten hamnade utanför helheten och en risk att styrning och ledning inte sker utifrån ett helhetsperspektiv för nämndens hela ansvarsområde. Under året har det skett organisatoriska förändringar som bl.a. innebär att verksamhetschefen för gymnasieskolan ingår i förvaltningens ledningsgrupp.
Det beslutades under oktober 2015 att inrätta 5 intendenttjänster som stöd till rektorer och förskolechefer.	Rektorer/förskolechefer har för stor roll i om- och nybyggnation. Detta tar tid från det pedagogiska ledarskapet.
Stödet från central nivå när det gäller frågor som rör t ex ekonomi, skolskjuts, administration, personal uppfattas fungera bra av rektorer / förskolechefer.	Stöd till rektorer och förskolechefer som pedagogisk ledare finns, men det saknas tid för att utveckla ledarskapet.
	Köhanteringen till förskolan är delvis centraliserad. Landsbyggen sköter sin egen placering. Här kan finnas samordningsvinster både i administration och genomförande.

# Anpassningsförmåga

Det som fungerar bra	Utvecklingsområden
Stora förändringar inom verksamheten har genomförts under de senaste åren med anledning av kommunens ekonomiska situation.	Det har genomförts organisationsförändringar utan tydlig långsiktig analys. Förändringarna är genomförda med ekonomiska förtecken och följts upp genom ekonomiuppföljningen. Uppföljningen behöver i motsvarande utsträckning fokusera på kvalitet och effekterna i verksamheten.
Gymnasieskolan har anpassats efter demografiska förändringar och utmaningar	
Det sker anpassning av förskola och grundskola utifrån demografiska förändringar.	
	Det finns grundskolor som har lokaler som inte är anpassade efter dagens pedagogik och arbetssätt.
	Personalunderlaget används inte fullt ut = Framförhållningen inom personalområdet är ett område där det behöver ske utvecklingsinsatser
Det finns prognoser för pensionsavgångar och personalförändringar	

# Personal och arbetsmiljö

Det som fungerar bra	Utvecklingsområden
<p>I verksamhetsplanen anges den kompetensutveckling som ska genomföras.</p> <p>Det finns en kompetensförsörjningsplan för hela förvaltningen</p>	
<p>Deltar i matte- och läslyften utifrån genomförande analyser av behov och förutsättningar på enheterna.</p> <p>I detta arbete involverades rektorer och förskolechefer.</p>	<p>Rekryteringsproblemen kan på lång sikt innehålla risker och komma att påverka verksamheten.</p>
<p>Det systematiskt arbetsmiljöarbete är delegerat och fungerar.</p>	<p>Sjuktalen har ökat de senaste åren. Detta måste analyseras närmare.</p>
<p>Förstelärare finns utsedda.</p>	<p>Personalområdet präglas sammantaget av kort perspektiv.</p> <p>Uppsägningar och rekrytering sker utan tydlig samordning och långsiktigt perspektiv. Det blir allt svårare att rekrytera pedagogisk personal.</p>

# ***Personal och arbetsmiljö***

<b>Det som fungerar bra</b>	<b>Utvecklingsområden</b>
Personalenkät genomförs vartannat år.	Analys sker på förvaltningsövergripande nivå.
Varje rektorer och förskolechefer har ett uppdrag att utifrån enkätresultatet ta fram en åtgärdsplan.	Uppföljningen av de lokala åtgärdsplanerna behöver uppmärksammas.
Vid nyanställningar görs kontroll med belastningsregister. (Ingår som ett kontrollområde i den IK-plan som nämnden har fastställt. Följs upp regelbundet.	
Det finns rutiner för personalplaneringen och för stödet från kommunens HR-avdelning	



# Säkerhetsfrågor

Det som fungerar bra	Utvecklingsområden
IT-säkerhet – nya rutiner som kommer införas under hösten.	Det finns ingen tydlig plan för implementering, uppföljning och kontroll av denna.
Likabehandlingsplan och plan mot kränkande behandling finns på skolor och på huvudmannanivå.  Detta följs upp inom ramen för interkontroll	
Det finns IT-riktlinjer	
Det finns en övergripande krisplan för hur förvaltningen ska agera vid krissituationer, beslutad av BUN 2015-06-02.	
Det förebyggande säkerhetsarbetet vad gäller lokaler, elever och personal sker framför allt inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet.	
Det finns krisplaner på skolorna för akuta situationer.  Dessa följs upp inom ramen för internkontroll vart annat år.	

# Uppföljning och rapportering

Det som fungerar bra	Utvecklingsområden
Starkt fokus på ekonomi	Uppföljning av kvalitet, dvs uppnådda effekter och nytta behöver utvecklas.  Redovisningen behöver i större utsträckning visa på bredden eller djupet inom verksamheterna framför generella och genomsnittliga resultat.
	Den fastställda styrmodellen för Västerviks kommun har inte implementerats fullt ut. Ambitionen är att denna ska sammanföras, och bli implementerad, med det systematiska kvalitetsarbetet

# Våra slutsatser och rekommendationer

- Granskningen visar att det har skett, och fortfarande pågår, förändringar vad gäller förvaltnings- och ledningsorganisation (ska vara klart 2015/2016)
- En uppstart av nytt arbetssätt vad gäller det systematiska kvalitetsarbetet pågår. Säkerställ att den styrmodell som är fastställd i kommunen blir implementerad fullt ut i verksamheten i samklang med det systematiska kvalitetsarbetet.
- Flera av nämndens ledamöter och ersättare har i granskningen pekat på att de inte upplever sig ha tillräckligt inflytande samt att det finns brister i återkopplingen till nämnden. Nämndens presidium och arbetsutskott är, och ska vara, centrala i beslutsprocessen. Samtidigt bedömer vi att beredningsprocessen inför nämndens sammanträden både är omfattande och väl utvecklad. De brister som i detta hänseende har framförts i granskningen behöver bli föremål för en fortsatt diskussion i nämnden.
- Vi konstaterar att det i flera sammanhang saknas långsiktighet, bland annat gäller det personal och kvalitativa målsättningar.
- Arbetet med intern kontroll behöver utvecklas. Framför allt handlar det om att intern kontroll, både som begrepp och företeelse, behöver kommuniceras och förankras i hela förvaltningsorganisationen. Se över och utveckla planeringen, genomförandet och uppföljningen av den interna kontrollen.
- Skapa en gemensam struktur för kontaktpolitikerskapet, tydliggör rollen och vad som ska gälla samt hur verksamhetsbesök ska återkopplas till nämnd och besökta enheter.

---

## ***Våra slutsatser och rekommendationer***

- Ekonomi, kvalitet och utveckling behöver ske med större koppling till kommunens förutsättningar samt skolornas behov och förutsättningar. Nyckeltal och resultat sätts idag i relation till landet generellt och med andra kommuner. Vi efterlyser analyser av lokal kontext, behov och förutsättningar i relation till insatta resurser, resultat och kvalitet över tid.

Det handlar då om att sätta mål för ekonomi och kvalitet, skapa system och rutiner för att dels säkerställa implementeringen, dels att senare kunna analysera uppnådda effekter och nytta i förhållande till resursförbrukning.

Idag hanteras styrningen och uppföljningen av ekonomin och kvalitetsfrågor mera åtskilda från varandra. Ekonomin väger tyngst.

---

## ***Revisionell bedömning – svar på revisionsfrågan***

Vi bedömer att Barn- och utbildningsnämnden till viss del har en ändmålsenlig styrning, uppföljning och kontroll av **hela** den verksamhet man ansvarar för.

Vår genomförda granskning visar att det pågår ett utvecklings- och förändringsarbete. En ny förvaltningsorganisation är under införande, liksom en struktur för det systematiska kvalitetsarbetet. Ambitionen är att det sistnämnda också ska säkerställa att den fastställda styrmodellen i kommunen får genomslag. Vi bedömer att dessa pågående utvecklingsinsatser är framåtriktade vilket bör ge nämnden förbättrade förutsättningar att kunna styra, följa upp och kontrollera verksamheten.