

SAMMANFATTNING REVISIONSRAPPORT

Uppföljande granskning

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Sollefteå kommun har KPMG genomfört en uppföljning av genomförda granskningar under år 2018. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2020.

Verkställighet av beslut:

Ett antal åtgärder har vidtagits i enlighet med 2018 års granskning. Återrapportering av beslut är med i mallen för förvaltningsyttranden och verkställighet av beslut behandlas vid ledningsmöten. Inga dokumenterade rutiner eller riktlinjer vad gäller verkställighet av beslut eller återrapportering av projektresultat har utformats.

Resursfördelning och ekonomistyrning i gymnasieskolan:

Förvaltningen anser att den kartläggning som ligger till grund för bedömningen inte är korrekt. Vår bedömning är att kommunstyrelsen som ansvarig för skolväsendet i kommunen har ett stort ansvar för att resurser tilldelas och fördelas i enlighet med skollag och att verksamheten följs och utvecklas. Vi kan inte utesluta att det finns ett behov att säkerställa att delegationen till utskottet är tydlig och att styrelsen tar ett tillräckligt ansvar.

Kunskapsmål i grundskolan

Ett antal åtgärder vidtagna efter 2018 års granskning. Personal inom skolverksamheten har tagit del av utbildning kring anpassningar och särskilt stöd samt att det av riktlinjen för barn- och elevhälsa framgår hur personal ska agera vid identifierade brister i måluppfyllelsen. Ett årshjul har upprättats och ska införas i samtliga skolformer. Vi vill betona vikten av att kvalitetsrapporterna rapporteras i enlighet med årshjulet till kommunstyrelsen i egenskap som huvudman.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att ett antal åtgärder har vidtagits i enlighet med lämnade rekommendationer samtidigt som det finns utrymme för ytterligare förbättringar. Vidare kan vi inom ramen för denna granskning inte bedöma om vidtagna åtgärder vad gäller granskning av resursfördelning och ekonomistyrning i gymnasieskolan är tillräckliga.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- kommunstyrelsen utformar dokumenterade rutiner och riktlinjer kring systematisk återrapportering av projektresultat
- kommunstyrelsen i egenskap som huvudman säkerställer att de får ta del av kvalitetsrapporterna i enlighet med årshjulet

Eventuella frågor besvaras av Bertil Falckerby, telefon 070-679 32 53.

Rapporten i sin helhet finns att hämta på Sollefteå kommuns hemsida:

<https://www.solleftea.se/kommunpolitik/kommunensorganisation/revisorer>