

Kommunrevisorerna informerar

Uppföljning av tidigare granskning

Revisorerna har genomfört en uppföljning av fem tidigare genomförda granskningar. Syftet med den uppföljande granskningen 2017, har varit att identifiera och granska vilka åtgärder som vidtagits utifrån revisorernas rekommendationer.

Efterlevnad av riktlinjer för tjänsteresor

Under 2014 genomförde kommunrevisorerna en granskning av efterlevnad av riktlinjer för tjänsteresor, med syftet att granska om riktlinjer för tjänsteresor följdes i byggnadsnämnden, tekniska nämnden, miljö- och hälsoskydds-nämnden samt kommunstyrelsen.

Den uppföljande granskningen visar att rekommendationen riktad till kommunstyrelsen, om att säkerställa att verksamheterna informeras om riktlinjerna, bedöms åtgärdad.

Kommunstyrelsen rekommenderas återigen att kontinuerligt följa upp och kontrollera att riktlinjerna för tjänsteresor tillämpas och utvärdera. Kommunstyrelsen och tekniska nämnden rekommenderades vid granskningen 2014 att säkerställa att beslut kopplade till resor i tjänsten/hållbart resande implementeras, följs upp och efterlevs. Umeå kommuns uppföljning av resor i tjänsten (maj 2017) visar att kommunstyrelsens och tekniska nämndens kostnader för utbetalda bilersättningar ökat från föregående år. Rekommendationen kvarstår därför. Kommunstyrelsen och samtliga granskade nämnder rekommenderas värdera risker kopplade till tjänsteresor/hållbart resande och koppla riskerna till kommunens miljömål.

Internkontroll av vikarieanskaffning

Under 2014 genomförde de förtroendevalda revisorerna en granskning av intern kontroll av vikarieanskaffningsprocessen, med syftet att

granska om gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, för- och grundskolenämnden, kommunstyrelsen och de tre dåvarande kommundelsnämnderna säkerställde en ändamålsenlig vikarieanskaffningsprocess med tillräcklig intern kontroll.

Vid granskningstillfället rekommenderades för- och grundskolenämnden och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden att tydliggöra vikarieanskaffningsprocessen. I detta arbete rekommenderades nämnderna samverka med kommunstyrelsens personalutskott för att uppnå en tydlighet i Bemanningacentrums respektive verksamheternas roll.

Den uppföljande granskningen visar att vikarieanskaffningsprocessen tydliggjorts i samverkan med en referensgrupp med företrädare från skolverksamhet, Bemanningacentrum samt personalfunktionen. Riktlinjer för korttidsbemanning som bygger på en överenskommelse som tydliggör ansvars- och rollfördelning har tagits fram. Vi bedömer rekommendationen åtgärdad.

Rektorernas arbetssituation

Under 2014 genomförde de förtroendevalda revisorerna en granskning av rektorernas arbetssituation. Syftet var att undersöka om för- och grundskolenämnden samt gymnasienämnden säkerställt att rektorerna har tillräckliga förutsättningar för att klara av sitt uppdrag.

I granskningen rekommenderades nämnderna att tillse det administrativa stödet stärks, i synnerhet från Fastighet, för att rektorerna ska få en arbetssituation som är hållbar över tid. Utöver detta rekommenderades att såväl rutiner som forum för samarbete mellan skolverksamhet och fastighet ses över. Till detta rekommenderades arbetsformer för att

planera och följa upp stödet på ett systematiskt sätt.

Denna uppföljande granskning visar att nämnderna vidtagit åtgärder genom att utreda det administrativa stödet och tillsätta resurser för att rektorernas arbetssituation ska vara hållbar över tid. Nämnden redogör även för samverkansform, samt ökad systematik i planerings- och uppföljningsarbetet. Vi bedömer rekommendationen åtgärdad.

Granskning av fritidshem som pedagogisk resurs

Under 2015 genomförde de förtroendevalda revisorerna en granskning av fritidshem som pedagogisk resurs. Syftet var att bedöma hur för- och grundskolenämnden säkerställde verksamhetens kvalitet, att resurser användes effektivt samt att barnen vistas i trygga miljöer.

I granskningen rekommenderades för- och grundskolenämnden att säkerställa att samtliga incidenter inom verksamheterna rapporteras. Utöver detta rekommenderades även att fortsatt stärka fritidspedagogers möjligheter till kompetensutveckling. I syfte att förtydliga analys av kostnader mellan fritidshem och fritidspersonals tidsanvändning rekommenderades nämnden att utveckla uppföljningen. Slutligen rekommenderades nämnden att sprida goda exempel på väl fungerande samarbete mellan lärare och fritidspedagoger inom ramen för den sammanhängande skoldagen.

Vid denna uppföljande granskning redogör nämnden för att medarbetare utbildas i incidenthantering. Utöver det redogör nämnden för utbildningsinsatser som bidrar till fritidspedagogers kompetensutveckling. Sedan tidigare granskning har utbildningsinsatser enligt uppgift genomförts. Revisorerna bedömer att strukturen för fortbildning inom denna yrkeskategori inte är tillräcklig.

Anvisningar för hur fritidspedagogers tidsanvändning ska analyseras har tagits fram. Vi kan inte på ett tydligt sätt styrka att

anvisningarna i praktiken tillämpas för att analysera personalkostnader. Vi bedömer att rekommendationen kvarstår.

Granskning av försörjningsstöd

År 2015 beslutade revisorerna att granska individ- och familjenämndens enhet för försörjningsstöd, i syfte att bedöma om rutiner och riktlinjer var ändamålsenliga och att rättssäkerheten för individen fungerade på ett tillfredsställande sätt.

Flertalet rekommendationer lämnades, med koppling till målformulering, kvalitetsledningssystem, riktlinjer samt rutiner. Ett antal rekommendationer avsåg att förtydliga handläggningsprocessen och utbetalningsprocessen.

I denna uppföljning redogör nämnden för att enheten för försörjningsstöd numera ingår i socialtjänstens övergripande kvalitetsledningssystem. Övriga rekommendationer kvarstår.

EYs rapport "Uppföljning av tidigare granskning" 2017-10-18. För ytterligare information, kontakta: Revisionens ordförande Johnny Sandström, tel 070-677 34 89.