

**Handläggare**  
Peter Alexanderson  
Telefon: 08-508 33 714

**Till**  
Utbildningsnämnden  
2018-06-14

## Årsrapport 2017

Yttrande över stadsrevisionens årsrapport

### Förvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämnden överlämnar förvaltningens tjänsteutlåtande till stadsrevisionen som yttrande över årsrapport 2017.

Lena Holmdal  
Utbildningsdirektör

Malin Eriksson  
Avdelningschef

### Sammanfattning

Revisionskontoret granskar varje år nämndens verksamhet. Granskningen omfattar nämndens planering och uppföljning i verksamhetsplan, tertialrapporter och verksamhetsberättelse. Revisionen granskar också hur delar av verksamheten fungerar i förhållande till lagstiftning, regler och föreskrifter. I synen på nämndens verksamhet och resultat för inte revisionen fram något som skiljer sig från utbildningsnämndens verksamhetsberättelse.

### Bakgrund

Den kommunala revisionen är kommunfullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivs i nämnder och bolagsstyrelser. Stadsrevisionen i Stockholm granskar nämnders och styrelsers ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag.

Stadsrevisionen har granskat utbildningsnämndens verksamhet 2017. Granskningen har sammanfattats i en rapport som bifogas. Utbildningsnämnden yttrar sig i ärendet över den granskning revisorerna gjort.

I revisionsberättelsen för 2017 tillstyrker revisorerna att kommunfullmäktige beviljar utbildningsnämnden och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet.

### **Ärendet**

Revisionen sammanfattar sin granskning av utbildningsnämnden på följande sätt.

### **Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi**

Sammantaget bedöms att utbildningsnämnden inte helt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Bedömningen grundar sig på att inriktningsmålet ”Ett Stockholm som håller samman”, som berör nämndens kärnverksamhet, bara delvis uppnås. Från ekonomisk synpunkt är utfallet tillfredsställande.

Huvuddelen av nämndens verksamhetsmål, indikatorer och aktiviteter finns inom fullmäktiges inriktningsmål ”Ett Stockholm som håller samman”. Trots att kunskapsresultaten, totalt sett, har förbättrats jämfört med 2016 nås inte målen för några av de indikatorer som är av särskild vikt för resultatet, till exempel andelen elever som är behöriga till nationella program och andelen elever som uppnått målen i alla ämnen. Tre av fyra verksamhetsmål som hör till inriktningsmålet uppnås delvis. Resultatspridningen mellan grundskoleelever och grundskolor har minskat, men är fortsatt stor.

Stadsrevisionens granskningar visar bland annat att det finns utvecklingsbehov vad gäller att motverka kränkande behandling i grundskolan, kompetensförsörjning inom förskola och skola, IT i grundskolans undervisning samt det systematiska kvalitetsarbetet.

### **Intern kontroll**

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten till stor del varit tillräcklig, men bör stärkas inom ett antal områden. Exempelvis är arbetet med intern kontroll inte helt integrerat i organisation, system och det löpande arbetet. Vidare visar en granskning av gymnasieskolornas internkontrollarbete att nämnden bör försäkra sig om att det interna kontrollsystemet i betydligt större utsträckning integreras i skolenheternas verksamhet och byggs in i enheternas väsentliga processer. Dessutom har revisionskontoret noterat att det finns ekonomiska avvikelser i flera gymnasieskolor.

Revisionskontorets granskningar under året har identifierat vissa brister. De är dock inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar den samlade bedömningen av nämndens interna kontroll.

### Bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed. Vissa av bokslutsunderlagen behöver utvecklas.

### Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har endast delvis beaktat revisorernas synpunkter och rekommendationer i föregående års granskningar. Den väsentligaste rekommendationen som återstår att genomföra är att utveckla och stärka uppföljningen och analysen avseende arbetet med att minska kunskapsskillnaderna.

### Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom avdelningen för ekonomi och styrning i samverkan med förvaltningens övriga avdelningar.

### Förvaltningens synpunkter och förslag

I synen på nämndens verksamhet och resultat för inte revisionen fram något som skiljer sig från utbildningsnämndens verksamhetsberättelse.

Utbildningsnämnden har svarat på rapporterna om kränkande behandling, nr 1 2018 och kompetensförsörjning inom förskola, skola och socialtjänst, nr 3 2017.

Nämndens åtgärder med anledning av revisionsrapporten redogörs för nedan.

Vad gäller arbetet med kränkande behandling har förvaltningen i uppdrag att fortsätta arbetet med att ta fram ett systemstöd för ta fram övergripande statistik om sexuella trakasserier samt att säkerställa att varje fall av kränkande behandling följs upp av förvaltningen i samråd med skolan i enighet med de nya rutiner för anmälan om kränkande behandling till huvudmannen.

Nämnden driver ett arbete med att vidareutveckla tillämpningen av systemet för uppföljning av och stöd till skolor. Syftet är att på ett bättre sätt kunna fokusera på de skolor som behöver ett förstärkt stöd. Det kan för en enskild skola handla om till exempel förstärkt stöd till skolledning, stöd för utveckling av undervisningens kvalitet, stöd till skolans elevhälsoteam eller att utveckla samarbetet med stadsdelsförvaltningarnas verksamheter.

Nämnden har ett aktivt arbete som pågår för att stärka skolornas systematiska kvalitetsarbete. Återkoppling sker avseende samtliga skolors verksamhetsplaner och verksamhetsberättelser för att

säkerställa både god styrning, uppföljning och underlag för kvalitativa analyser. Respektive grundskolechef följer kontinuerligt upp de skolor som uppvisar negativa resultat.

Utbildningsnämnden har i verksamhetsplanen för 2018 tydligt prioriterat de mål skolorna ska arbeta mot avseende digitaliseringen.

Nämnden bedriver ett arbete tillsammans med berörda facknämnder för att tillgängliggöra skollokaler för föreningslivet. I det arbetet ingår bland annat hur ersättningsmodellen ska se ut till de skolor som upplåter sina lokaler till föreningslivet.

Utbildningsnämnden har särskilda anvisningar kring hantering av skyddade personuppgifter inom stadens skolor. Anvisningarna innehåller en redogörelse för skolans skyldighet att ha skriftliga rutiner samt rekommendationer om stödmaterial. I anvisningarna ingår också en handlingsplan för elev med skyddade personuppgifter. Även när det gäller registerutdrag finns anvisningar på central nivå samt hänvisning till Skolverket och juridisk vägledning. Utbildningsnämnden planerar utbildning för skolorna i dessa frågor och i systemet för internkontroll.

Delegationsordningen har utvecklats med en förklaring i inledningen. Vid introduktionsutbildning av nämndens chefer lämnas också information om hur nämndens delegationsordning är formulerad och vikten av att anmäla kommande beslut. Nämnden följer upp att beslut inom vissa beslutsområden anmäls.

Nämnden instämmer i revisionens sammantagna bedömning att berörda stadsdelsnämnders uppföljning av köhanteringen i förskolan inte är tillräcklig för att säkerställa att hanteringen av förskoleplatser sker enligt stadens regelverk.

Nämnden informerar årligen befattningshavare om momsregler vid representation. Under våren har en ny rutin utarbetats för att hantera momsen korrekt vid återkrävande av skolpeng som kommer att börja användas under 2018.

Utbildningsnämnden informerar löpande om vilka kontroller som ska vidtas samt följer upp enheternas kontroller genom nämndens internkontrollplan.

Osäkerheterna i bedömningen av storleken på de uppbokade beloppen av statsbidragen från Migrationsverkets beror dels på

långa handläggningstider samt problem att få in aktuell personinformation i verksamhetssystemen. Mall för gemensam redovisning i bokslut kommer att arbetas fram till bokslut 2018.

Utbildningsnämnden tog fram en rutin för hur den ska agera vid misstanke om oegentligheter 2015.

### **Förvaltningens förslag**

Förvaltningen föreslår att utbildningsnämnden överlämnar förvaltningens tjänsteutlåtande till stadsrevisionen som yttrande över årsrapport 2017.

### **Bilagor**

1. Missiv med revisionsberättelse utbildningsnämnden
2. Årsrapport 2017 utbildningsnämnden