

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid	Kommunhuset, Tjädern, kl. 08:30–12:00
Beslutande	Anton Hammar (S), Ordförande Mikael Westin (C), Vice ordförande Maud Herkules (M), Andre vice ordförande Lena Holmgren (S) Andreas Jacobsson (S)
Övriga deltagande	Maria Renvall, skolchef, § 1 Jenny Kriström, kommundirektör Sara Sedin, kommunsekreterare Malin Rimmö, rektor, Hansåkerskolan, § 1 Anna Schönning, rektor, AO-skolan och Kullstaskolan, § 1 Lie Östborg, rektor förskolan, § 1
Justerings plats och tid	Kommunkontoret, 2025-01-14
Paragrafer	1–8
Sekreterare	<hr/> Sara Sedin
Ordförande	<hr/> Anton Hammar (S)
Justerande	<hr/> Maud Herkules (M)
Bevis	Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits på kommunens digitala anslagstavla.
Datum då anslaget sätts upp	2025-01-14
Datum då anslaget tas ned	2025-02-05
Protokollets förvaringsplats	Kommunkontoret

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------

Innehåll

KSAU § 1 Informationer - Kommunstyrelsens arbetsutskott	3
KSAU § 2 Upprop, protokollets justering samt fastställande av dagordningen - Kommunstyrelsens arbetsutskott	4
KSAU § 3 Rapportering av kränkande behandling	5
KSAU § 4 Skolpliktsbevakning	6
KSAU § 5 Tillbudsrapportering, barn- och utbildningsavdelningen	7
KSAU § 6 Granskningsrapport uppföljande granskning 2021-2022	8
KSAU § 7 Svar på granskningsrapport - delårsrapport 2024	10
KSAU § 8 Granskningsrapport inköps och utbetalningsrutiner	12

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------

KSAU § 1 Informationer - Kommunstyrelsens arbetsutskott

Diarienummer KS 2025/53

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott tar del av följande informationer:

Verksamhetsinformation Barn- och utbildningsavdelningen

Skolchef Maria Renvall informerar. Däribland om:

- Tillbudsrapportering på Barn- och utbildningsavdelningen januari-november 2024.
- Sjukfrånvarostatistik januari-november 2024.
- Redovisning av kränkingsärenden.
- Skolverkets projekt Nyanländas lärande som Ragunda kommun är med i.
- Behov av logopedstöd.

Malin Rimmö och Anna Schönning, rektorer i grundskolan informerar. Däribland om:

- Barn i behov av särskilt stöd och hur detta kartläggs.
- Problematisk skolfrånvaro, skolpliktsbevakning.
- Elevhälsans organisation i kommunen.

Lie Östborg, rektor i förskolan informerar. Däribland om:

- Köerna till förskolan just nu.
- Storleken på barngrupper i förskolan.
- Barn i behov av särskilt stöd i förskolan.

Information från kommundirektören

Kommundirektör Jenny Kriström informerar. Däribland om:

- Arbete med rekrytering av socialchef.
- Arbetet med årsredovisning 2024 startar snart.
- Upphandling av ombyggnation av Nipängen som tilldelats strax innan jul.

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------

KSAU § 2 Upprop, protokollets justering samt fastställande av dagordningen - Kommunstyrelsens arbetsutskott

Diarienummer KS 2025/54

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

1. Upprop genomförs.
2. Kommunstyrelsens arbetsutskott väljer Maud Herkules (M) att tillsammans med ordförande justera protokollet. Protokollet ska justeras efter mötet.
3. Kommunstyrelsens arbetsutskott fastställer dagordningen utan ändringar.

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------

KSAU § 3 Rapportering av kränkande behandling

Diarienummer KS 2025/75

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att som huvudman godkänna rapportering av beslut och vidtagna åtgärder gällande anmälan om kränkande behandling enligt skollagen.

Sammanfattning av ärendet

Enligt Skollagen (2010:800) 8 kap 10 § har lärare, förskolelärare eller annan personal som får kännedom om att ett barn eller en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten skyldighet att anmäla detta till förskolechefen eller rektorn. En förskolechef/ rektor som får kännedom om att ett barn eller en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten är skyldig att anmäla detta till huvudmannen. Huvudmannen är skyldig att skyndsamt utreda omständigheterna kring de uppgivna kränkningarna och i förekommande fall vidta de åtgärder som skäligen kan krävas för att förhindra kränkande behandling i framtiden. Ovanstående ska tillämpas på motsvarande sätt som ett barn eller en elev anser sig ha blivit utsatt för trakasserier, sexuella trakasserier på sätt som avses i Diskrimineringslagen (2008:567). Utifrån lagstiftningen har Riktlinjer för anmälan om kränkande behandling upprättats innehållande rutin och process avseende förskolechefs/ rektors anmälan till huvudmannen.

Underlag för beslut

Barn- och utbildningsavdelningens tjänsteskrivelse, 2025-01-02

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att som huvudman godkänna rapportering av beslut och vidtagna åtgärder gällande anmälan om kränkande behandling enligt skollagen.

Beslut skickas till

Maria Renvall

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------

KSAU § 4 Skolpliktsbevakning

Diarienummer KS 2025/76

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner redogörelsen av skolpliktsbevakning i enlighet med gällande rutin för det systematiska kvalitetsarbetet.

Sammanfattning av ärendet

Nästan alla barn som är bosatta i Sverige har skolplikt. Undantagen finns reglerade i Skollagens 29 kap 2 §. Skolplikten motsvaras av en rätt till utbildning och kan fullgöras i en skola med offentlig huvudman eller i en skola med enskild huvudman. Om eleven inte fullgör sin skolplikt hos en enskild huvudman ska hemkommunen informeras. Skolplikten kan fullgöras i någon av de obligatoriska skolformerna; grundskola, grundsärskola, specialskola eller sameskola. Den grundläggande utbildningen som alla skolpliktiga elever har rätt till ska vara kostnadsfri. Ansvar för att eleven fullgör sin skolplikt vilar på flera parter. Skolhuvudmannen ska tillse att eleverna i de obligatoriska skolformerna fullgör sin skolgång. Vårdnadshavare till skolpliktigt barn har att tillse att barnet fullgör sin skolplikt. Om en skolpliktig elev inte fullgör sin skolgång och detta beror på att elevens vårdnadshavaren inte gjort vad denne är skyldig till att göra för att så ska ske får hemkommunen förelägga elevens vårdnadshavare att fullgöra sina skyldigheter. Ett föreläggande får förenas med vite.

Redogörelsen sker muntligt vid möte.

Underlag för beslut

Barn- och utbildningsavdelningens tjänsteskrivelse, 2025-01-02

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner redogörelsen av skolpliktsbevakning i enlighet med gällande rutin för det systematiska kvalitetsarbetet.

Beslut skickas till

Maria Renvall

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------

KSAU § 5 Tillbudsrapportering, barn- och utbildningsavdelningen

Diarienummer KS 2025/77

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner tillbudsrapporteringen.

Sammanfattning av ärendet

Rapportering av inrapporterade tillbud på barn- och utbildningsavdelningen.
Rapporteringen förs muntligt vid mötet.

Underlag för beslut

Barn- och utbildningsavdelningens tjänsteskrivelse, 2025-01-02

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner tillbudsrapporteringen.

Beslut skickas till

Maria Renvall

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------

KSAU § 6 Granskningsrapport uppföljande granskning 2021-2022

Diarienummer KS 2024/521

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen antar upprättat svar gällande den uppföljande granskning av missbruksvården och investeringsprocessen. Kommunstyrelsen överlämnar svaret till de förtroendevalda revisorerna senast den 7 mars 2025.

Sammanfattning av ärendet

Revisionen har via KPMG genomfört en uppföljning av granskningarna av missbruksvård och investeringsprocessen som genomfördes under år 2021 och 2022. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har vidtagit beslutade åtgärder. Revisionens samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har vidtagit beslutade åtgärder. Utifrån deras iakttagelser och bedömningar rekommenderar de kommunstyrelsen att vidta ytterligare åtgärder både gällande kommunens missbruksvård och kommunens investeringsprocess

Mot bakgrund av genomförd revisionsuppföljning rekommenderas kommunstyrelsen följande:

Avseende granskning av missbruksvården:

- Säkerställa att uppföljningsresultat används för fortsatt utveckling
- Säkerställa att relevant rapportering sker till kommunstyrelsen
- Följa upp att beslutade åtgärder efterlevs och fått avsedd effekt

Avseende granskning av investeringsprocessen:

- Se över och revidera befintliga styrdokument samt ta fram nya mer specifika för investeringsprocessen i syfte att säkerställa en god kontrollmiljö med ansvarsfördelning, riktlinjer och rutiner
- Den föreskrivna behovsutredningen upprättas inför budget för att säkerställa att rätt investeringar prioriteras
- Formalisera beloppsgränsen för upprättande av kalkyler vid investeringar
- Formalisera processbeskrivningen av investeringsprocessen
- Säkerställa att det finns tillräckliga resurser för att genomföra investeringar enligt

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------

beslutad ram alternativt verka för att kommunfullmäktige prioriterar de projekt som är mest angelägna

- Följa upp att beslutade åtgärder efterlevs och fått avsedd effekt

Revisionen hemställer om att kommunstyrelsen lämnar synpunkter avseende vilka åtgärder som beräknas att vidtas utifrån rekommendationerna. Revisionen emotser svar senast den 7 mars 2025.

Underlag för beslut

Tjänsteskrivelse, 2024-11-14

Verksamhetens svar till Revisionen, 2024-11-14

Revisionsrapport, daterad 2024-10-28

Missiv, daterat 2024-10-28

Upphandlings och inköspolicy

Ekonomistyrningspolicy

Policy för budgetarbete och målstyrning

Riktlinje för upphandling inklusive direktupphandling

Kommunstyrelsens delegationsordning

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar upprättat svar gällande den uppföljande granskning av missbruksvården och investeringsprocessen. Kommunstyrelsen överlämnar svaret till de förtroendevalda revisorerna senast den 7 mars 2025.

Beslut skickas till

Eva Nilsson, Gun Valli, Jenny Kriström

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------

KSAU § 7 Svar på granskningsrapport - delårsrapport 2024

Diarienummer KS 2024/490

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna ”Svar gällande revisionsrapport – Översiktlig granskning - Delårsrapport per 2024-08-31”.

Kommunstyrelsen beslutar att överlämna svaret till de förtroendevalda revisorerna senast den 28 februari 2025.

Sammanfattning av ärendet

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Ragunda kommun har KPMG granskat kommunens delårsrapport per 2024-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2024. Uppdraget är att granska delårsrapporten i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

Efter granskningen är bedömningen att delårsrapporten i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning samt att delårsrapporten har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Följande rekommendationer lämnas:

- Att kommunstyrelsen verkar för att verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning kan fastställas.
- Att kommunstyrelsen tar fram mål med betydelse för god ekonomisk hushållning för kommunkoncernen.

Revisionen hemställer om att kommunstyrelsen lämnar synpunkter avseende vilka åtgärder som beräknas att vidtas utifrån rekommendationerna.

Revisionen emotser svar senast den 28 februari 2025.

Underlag för beslut

Kommunledningsavdelningens tjänsteskrivelse 2024-12-30

Svar gällande ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2024-12-30”

Revisionsrapport och missiv, ”Översiktlig granskning – Delårsrapport per 2024-08-31”

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna ”Svar gällande revisionsrapport – Översiktlig granskning - Delårsrapport per 2024-08-31”.

Kommunstyrelsen beslutar att överlämna svaret till de förtroendevalda revisorerna senast den 28 februari 2025.

Beslut skickas till

Peter Edin
Jenny Kriström

Justerande			Utdragsbestyrkande
------------	--	--	--------------------

KSAU § 8 Granskningsrapport inköps och utbetalningsrutiner

Diarienummer KS 2024/602

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna ”Handlingsplan gällande revisionsrapport – Granskning av inköp- och utbetalningsrutiner 2024-03-26”.

Kommunstyrelsen beslutar att överlämna handlingsplanen till de förtroendevalda revisorerna.

Sammanfattning av ärendet

KPMG har av Ragunda kommuns revisorer fått i uppdrag att granska kommunens inköps- och utbetalningsrutiner.

Granskningen syftar till att bedöma om kommunen har ändamålsenliga rutiner för attester vid inköp och utbetalningar samt hantering av leverantörsregistret.

Granskningen avser besvara följande revisionsfrågor:

- Har kommunen ändamålsenliga inköps- och utbetalningsrutiner som säkerställer att flera personer måste vara involverade?
- Hur följer kommunen upp och säkerställer avtalstrohet?
- Har kommunen ändamålsenliga rutiner för att lägga upp och kontrollera nya leverantörer?
- Har kommunen rutiner för att hantera jäv och bisysslor under inköpsprocessen?
- Har kommunen beaktat risken för penningtvätt och finansiering av terrorverksamhet i samband med utbetalningar

Utifrån bedömning och slutsats rekommenderas kommunstyrelsen att:

- säkerställa att det sker attest vid varje steg i utbetalningsprocessen
- det finns rutiner för en systematisk kontroll och uppföljning av upphandling- och inköpsprocessen
- säkerställa att kommunalrådets egna kostnader attesteras enligt riktlinjernas intentioner
- upprätta rutiner för en systematisk uppföljning av upphandlade avtal
- säkerställa att det införs en fyraögonprincip eller andra rutiner för att minska risken för intressekonflikter vid inköp och utbetalningar
- säkerställa att rutiner kring jäv inom upphandlingsprocessen efterlevs och dokumenteras

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------

- säkerställa att det finns en rutin för att hantera jäv och bisysslor vid registrering av nya leverantörer samt under inköps- och utbetalningsprocessen
- genomföra en riskanalys avseende att kommunen skulle vara del i penningtvätt och finansiering av terrorverksamhet

Utifrån granskningen har en handlingsplan utformats som svar till revisorerna för att vidta åtgärder med vägledning av granskningens rekommendationer.

Underlag för beslut

Kommunledningsavdelningens tjänsteskrivelse, 2024-12-30
Handlingsplan - Granskningsrapport av inköp- och utbetalningsrutiner 2024
Revisionsrapport, ”Granskning av inköp- och utbetalningsrutiner 2024-03-26”

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna ”Handlingsplan gällande revisionsrapport – Granskning av inköp- och utbetalningsrutiner 2024-03-26”.

Kommunstyrelsen beslutar att överlämna handlingsplanen till de förtroendevalda revisorerna.

Beslut skickas till

Peter Edin
Jenny Kriström

Justerande		Utdragsbestyrkande
------------	--	--------------------