

Granskning av digitalisering

Jokkmokks kommun

Mars 2024

Marie Lindblad, certifierad kommunal revisor

Elin Rylander





Michaela Nyman, certifierad kommunal revisor

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Jokkmokks kommun genomfört en granskning av digitalisering. Granskningens syfte är bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att arbetet med digitalisering bedrivs med tillräcklig intern kontroll.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att kommunstyrelsen **inte helt** säkerställt att arbetet med digitalisering bedrivs med tillräcklig intern kontroll.

Nedan ses bedömning för varje revisionsfråga. För fullständiga bedömningar se respektive revisionsfråga i rapporten eller det avslutande avsnittet "Sammanfattande bedömningar utifrån revisionsfrågor".

Revisionsfrågor	Bedömning
1. Styrs området i tillräcklig grad genom mål, strategier och handlingsplaner?	Delvis 
2. Säkerställs det att ansvariga chefer för verksamhetsutveckling har tillräcklig kompetens om digitaliseringens möjligheter?	Delvis 
3. Genomförs en strukturerad uppföljning av digitaliseringsarbetet till kommunstyrelsen?	Nej 
4. Vidtar kommunstyrelsen konkreta åtgärder om arbetet inte utvecklas enligt mål, strategier och planer?	Delvis 

Rekommendationer

Efter genomförd granskning lämnar vi följande rekommendationer till kommunstyrelsen:

- Tydliggör hur digitaliseringsstrategin ska följas upp av kommunstyrelsen.
- Tydliggör hur nämnderna förväntas omsätta digitaliseringsstrategin i sin planering och uppföljning.
- Säkerställ att kompetensutveckling inom verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering kommer alla medarbetare till del.
- Överväg att skapa forum för att sprida kunskap till medarbetare om olika verksamhetens digitaliseringsinsatser.

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte och revisionsfrågor	3
Revisionskriterier	3
Avgränsning	4
Metod	4
Granskningsresultat	5
Mål, strategier och handlingsplaner	5
Kompetens om digitaliseringens möjligheter	7
Uppföljning	9
Åtgärder	11
Samlad bedömning	13
Sammanfattande bedömningar utifrån revisionsfrågor	13
Rekommendationer	15

Inledning

Bakgrund

Kommuner utvecklar allt eftersom mer och fler digitala/automatiserade tjänster. Detta möjliggör ökad kvalitet inom välfärdssektorn i en tid då det är alltmer viktigt att de personella resurserna används där de skapar bäst nytta för medborgarna och verksamheten. En högre grad av digitalisering och fler automatiserade arbetsmoment kräver styrning, förändringsledning samt uppföljning för ett lyckat resultat.

Fullmäktige i Jokkmokks kommun utfärdar årligen särskilda inriktningsbeslut. Dessa inriktningsbeslut tas i samband med beslut om budget/verksamhetsplan. Inför planperioden 2022-2024 har ett generellt direktiv lämnats till kommunstyrelse och nämnder att arbeta med digitalisering och automatisering. Inför planperioden 2023-2025 anges att verksamheterna måste arbeta med digitalisering för att såväl frigöra personella resurser, men också för att möta ökade krav från medborgare avseende tillgänglighet och service.

I kommunstyrelsens uppdrag ingår att på övergripande nivå leda och samordna arbetet med att utveckla kommunens samlade verksamhet.

Revisorerna har utifrån genomförd riskanalys beslutat att genomföra en granskning av kommunens arbete med digitalisering.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att arbetet med digitalisering bedrivs med tillräcklig intern kontroll.

Följande revisionsfrågor har besvarats i granskningen:

1. Styr området i tillräcklig grad genom mål, strategier och handlingsplaner?
2. Säkerställs det att ansvariga chefer för verksamhetsutveckling har tillräcklig kompetens om digitaliseringens möjligheter?
3. Genomförs en strukturerad uppföljning av digitaliseringsarbetet till kommunstyrelsen?
4. Vidtar kommunstyrelsen konkreta åtgärder om arbetet inte utvecklas enligt mål, strategier och planer?

Revisionskriterier

Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som bildar underlag för revisionens analyser och bedömningar.

Följande revisionskriterier har använts i granskningen:

- Kommunallagen 6:1, 6:6, 6:13
- Budget 2023-2025 - Styrprinciper - Ekonomisk treårsplan

Avgränsning

I tid har granskningen i första hand avgränsats till år 2023. Övrig avgränsning, se avsnitt "Syfte och revisionsfrågor".

Metod

Granskningen har genomförts genom granskning av styrdokument, rutiner, dokumenterade uppföljningar samt genomgång av kommunstyrelsens protokoll för perioden januari 2023 till december 2023.

Intervjuer har genomförts med:

- Kommunstrateg
- IT-chef
- Gruppintervju med socialchef, kultur- och fritidschef, samhällsbyggnadschef och tillväxtchef.
- Gruppintervju med barn- och utbildningschef, samhälls- och infrastrukturchef samt personalchef.

Totalt har fyra intervjuer genomförts med totalt nio personer.

De intervjuade har beretts möjlighet att sakgranska rapporten.

Rapporten är kvalitetssäkrad av Michaela Nyman, certifierad kommunal revisor, i enlighet med PwC:s interna riktlinjer för kvalitetssäkring av revisionsrapporter.

Granskningsresultat

Mål, strategier och handlingsplaner

Revisionsfråga 1: Styrs området i tillräcklig grad genom mål, strategier och handlingsplaner?

lakttagelser

Strategi för Digitalisering beslutades av kommunstyrelsen den 28 november 2022 § 145. Strategin fastställer den övergripande inriktningen för arbete med digitalisering i Jokkmokks kommun. Syftet med strategin är att ge stöd och vägledning till förtroendevalda, nämnder och verksamheter i deras respektive planering och arbete med verksamhetsutveckling genom digitalisering. I strategin finns fem fokusområden formulerade som utgör en plattform för ett hållbart verksamhetsutvecklande inom ramen för digitaliseringen. De fem fokusområdena är: (1) digital ledning och styrning, (2) digital infrastruktur, (3) digital kompetens, (4) digitalt ansvar samt (5) digital trygghet. För varje fokusområde framgår en mer konkret inriktning.

Av *Strategi för Digitalisering* framgår att respektive nämnd ska omsätta strategin i planering och handling utifrån sitt eget ansvarsområde med kommunstyrelsen som samordnande funktion. Vid intervjuer framkommer att det inte är tydligt uttalat hur den digitala strategin ska brytas ner i kommunens verksamheter. Intervjuade beskriver att nämnderna inte har varit involverade i arbetet med att bryta ned strategin, utan att detta har skett på förvaltningsnivå. Digitalisering ses som en möjliggörare i utveckling av verksamheterna.

I samband med att kommunstyrelsen fastställde strategin för digitalisering beslutade styrelsen även att ansöka om bygdemedel för finansiering av projektet *Ökad digitalisering*. Resterande del av projektet finansieras via kommunchefens budget. För projektet finns en upprättad projektplan, vilken är daterad 2023-05-03. Syftet med projektet är att underlätta arbetet för kommunens anställda, förbättra kommunikationen med invånarna och effektivisera resursanvändningen. Det framgår även att målet med projektet är att uppnå en ökad digital trygghet med utgångspunkt i den digitala strategin. Totalt kommer nio verksamheter inom Jokkmokks kommun att genomgå projektet, där en verksamhet åt gången kommer att genomgå en separat digitaliseringsprocess som varar i fyra månader. Det finns en utsedd samordnare som leder projektet och stöttar samtliga verksamheter i att, bland annat, identifiera vilka områden som bör digitaliseras samt upprätta tids- och aktivitetsplan för digitaliseringsarbetet. I projektplanen presenteras en skiss på en projektorganisation. Vid intervjuer nämns framförallt samordnarens roll, övrig projektorganisation lyfts inte i intervjuer. Av projektplanen framgår hur uppföljning och utvärdering av projektet ska ske. Projektet löper över perioden 1 mars 2023 till 28 februari 2026.

Vid intervjuer framkommer att projektet startades upp i maj 2023, men att arbetet med genomlysning av de nio verksamheterna drog igång ordentligt under hösten 2023. Vid

granskningens genomförande har bland annat samhällsbyggaravdelningen genomgått projektet och fått IPads att använda vid miljöinspektion. Även kultur- och fritidsfunktionen har genomgått projektet och köpt in ett nytt bokningsystem som ska effektivisera uthyrningen av lokaler till föreningar och privatpersoner. För att genomföra dessa effektiviseringar har verksamheterna fått vissa medel från digitaliseringsprojektet, vilket anges ha möjliggjort inköpen. Intervjuade beskriver även att IT- och e-funktionen kommer att genomgå projektet sist av de nio verksamheterna för att kunna fånga upp önskemål från de övriga verksamheterna.

Granskningen visar att det inte finns några kommunövergripande mål för digitalisering.

Barn- och utbildningsnämnden fastställde den 23 september 2021 en digitaliseringsstrategi för barn- och utbildningsavdelningen. Digitaliseringsstrategin utgår från regeringens beslutade nationella digitaliseringsstrategi för skolväsendet. Den nationella digitaliseringsstrategin utgår från tre fokusområden och sätter mål som ska vara uppfyllda senast 2022.

Vi har tagit del av verksamhetsplaner för nämnder samt för kommunstyrelsen på funktionsnivå för år 2023. (De flesta verksamhetsplanerna gäller för åren 2022-2023) Vid genomgång av dessa konstateras att mål och aktiviteter kopplat till området digitalisering förekommer i varierande grad. Det finns ingen tydlig koppling till själva strategin förutom inom kommunchefens område. Detta är dock inte så konstigt eftersom strategin fastställdes först i slutet av 2022. Majoriteten av verksamhetsplanerna berör digitalisering i någon utsträckning och i flera av planerna återfinns aktiviteter kopplat till området digitalisering. Nedan följer ett urval av aktiviteter med koppling till digitalisering:

- I *Verksamhetsplan - kommunchefens område 2022-2023* är digitalisering en av de konkreta aktiviteterna som anges för att nå mål för verksamheten. Det framgår att en digitaliseringsstrategi ska tas fram senast 2022-12-31, vilket har resulterat i den beslutade *Strategi för Digitalisering*.
- I *personal- och juridikfunktionens verksamhetsplan för 2022-2023* finns aktiviteten "utveckla verksamheten med stöd av digitala tjänster och IT-stöd" formulerad (KS 2023-02-06 § 17). Angivet måttal är att öka antalet e-tjänster.
- I *socialnämndens verksamhetsplan för 2022-2023* finns flera målrelaterade mått med bäring på digitalisering. Exempel på dessa är bland annat:
 - *Antal implementerade digitala lösningar*
 - *Öka den mobila dokumentationen*
 - *Andel av brukarna med minst en digital lösning som åtgärd*
 - *Verksamheten för boendestöd ska använda ett digitalt planeringsverktyg*

Även om projektet *Ökad digitalisering* fortfarande befinner sig i ett tidigt stadie lyfter intervjuade att arbetet med digitalisering har pågått länge inom kommunens verksamheter och att detta har varit fokus även innan den digitala strategin kom på plats. Effektivisering av processer och arbetssätt beskrivs vara nödvändigt för att

verksamheterna ska klara av upprätthålla en god kvalitet och service samt möta kommande utmaningar med bland annat kompetensförsörjning.

Bedömning

Styrs området i tillräcklig grad genom mål, strategier och handlingsplaner?

Delvis.

Kommunstyrelsen har fastställt en strategi för digitaliseringsarbetet samt avsatt resurser för ett projekt som omfattar kommunens olika verksamheter. Det finns en risk för att projektet är alltför personberoende då projektorganisationen av många intervjuade uppfattas bestå av samordnaren. Av strategin framgår att respektive nämnd ska omsätta strategin i planering och handling utifrån sitt eget ansvarsområde. Det framgår dock inte hur detta ska ske. I de granskade verksamhetsplanerna återfinns digitalisering i varierande omfattning som en del av verksamhetsutvecklingen. Det finns dock ingen tydlig koppling till själva strategin i verksamhetsplanerna.

Kompetens om digitaliseringens möjligheter

Revisionsfråga 2: Säkerställs det att ansvariga chefer för verksamhetsutveckling har tillräcklig kompetens om digitaliseringens möjligheter?

lakttagelser

I *Strategi för Digitalisering* framgår det inte tydligt vilka kompetenshöjande insatser som ska prioriteras inom området digitalisering. Inom fokusområdet *digital kompetens* anges att inriktningen för området är att "ständigt lärande och utveckling av digital kompetens ska främjas i hela den kommunala organisationen". Det anges att digital kompetens handlar om förmågan att använda digitala verktyg och tjänster, att omsätta ny kunskap i praktiken samt att ha ett källkritiskt förhållningssätt till information. Digital kompetens innefattar även att kunna identifiera teknisk potential i verksamheten för att effektivisera processer eller förändra arbetssätt.

Av projektplan för projektet *Ökad digitalisering* framgår att samordnaren, utifrån upprättade tids- och aktivitetsplaner, ska stödja verksamheterna inom teknikval, utbildningsplanering, upphandling och implementering. I de fall verksamheterna identifierar och implementerar nya digitala lösningar ska utbildning av medarbetare genomföras vid behov.

Av *Personal- och juridikfunktionens verksamhetsplan 2022-2023* framgår att kompetensförsörjning är en av kommunens största utmaningar. För att möta utmaningen krävs ett strategiskt arbete kopplat till utbildningsutbud, omställning och kompetensutveckling. Digitaliseringen som verktyg i verksamheternas utveckling anges vara en viktig faktor för att klara arbetskraftsbristen.

Vid intervjuer framkommer att den digitala kompetensen inom kommunens verksamheter varierar mycket mellan de olika verksamheterna. Uppfattningen bland de intervjuade är att den digitala kompetensen bland ansvariga chefer generellt är god och

att det finns intresse att hitta nya, effektivare lösningar. Rent användarmässigt beskrivs kompetensen även ha förbättrats sedan pandemin, då distansarbetet lett till att medarbetare blivit bättre på att nyttja de digitala processerna. Inom vissa verksamheter finns det däremot stora utmaningar när det gäller digital kompetens bland medarbetare. Inom socialnämndens verksamhetsområden beskrivs det finnas utmaningar med att implementera digitala lösningar fullt ut då en del av medarbetargruppen saknar tillräckliga kunskaper i det svenska språket. Detta leder till att dessa medarbetare inte har samma möjligheter att ta till sig exempelvis digitala utbildningar eller använda sig av de digitala verktygen fullt ut.

Av intervjuer framgår vidare att det finns möjlighet för chefer, och övriga medarbetare, att gå utbildningar inom ramen för digitalisering men att detta sker på eget initiativ. Det görs således ingen strukturerad utbildningsinsats för att öka den digitala kompetensen.

Granskningen visar att den gemensamma nämnden, Norrbottens e-nämnd, har varit av stor betydelse för den digitala utvecklingen inom kommunens verksamheter. Jokkmokks kommun, tillsammans med Norrbottens övriga 13 kommuner, ingår i nämnden vars syfte är att stödja kommunerna för en snabbare utveckling inom e-förvaltning och digitalisering med medborgarens fokus och verksamhetens behov som utgångspunkt. Det framgår av intervjuer att flera av kommunens verksamheter har använt sig av e-nämndens arbete för implementering av e-tjänster. Kommunens IT- och e-funktion beskrivs också spela en viktig roll i verksamheternas digitala utveckling. IT- och e-funktionen beskrivs bistå verksamheterna med teknisk kompetens och stöttar verksamheterna vid exempelvis implementering av nya system eller e-tjänster.

Granskningen visar att det inte finns några specifika forum eller nätverk inom kommunen för att diskutera och lyfta frågor kopplat till digitalisering. Flera av de intervjuade beskriver dock att de deltar i olika chefsgrupper, där digitalisering är ett ämne som ofta kommer upp för diskussion. Inom barn- och utbildningsavdelningen finns en utsedd digitaliseringsgrupp med representanter från varje förskola och skola samt förstelärare med inriktning mot digitalisering. Av barn- och utbildningsavdelningens digitaliseringsstrategi framgår att digitaliseringsgruppen har i uppdrag att pedagogiskt leda, stötta och dela goda exempel mellan verksamheterna. Syftet med digitaliseringsgruppen är också att skapa samsyn inom området och säkerställa att de system och digitala läromedel som används är gemensamma för de olika enheterna.

Intervjuade beskriver att de ser det som en risk att de inte har kännedom om vilka digitala verktyg och kunskaper som de andra verksamheterna i kommunen använder och besitter. Det framgår även att den digitala kunskapen i vissa fall är personbunden, vilket skapar en sårbarhet i organisationen vid personalavgångar eller sjukdom.

Bedömning

Säkerställs det att ansvariga chefer för verksamhetsutveckling har tillräcklig kompetens om digitaliseringens möjligheter?

Delvis.

De intervjuade framför att det finns möjligheter att gå utbildningar men att detta sker på eget initiativ. Vid implementering av nya system genomförs utbildningsinsatser till de berörda. Det finns dock ingen strukturerad utbildningsinsats för att öka den digitala kompetensen varför vi bedömer frågan som besvarad med delvis.

Uppföljning

Revisionsfråga 3: Genomförs en strukturerad uppföljning av digitaliseringsarbetet till kommunstyrelsen?

lakttagelser

Genomgång av kommunstyrelsens protokoll för perioden januari 2023 till december 2023 visar att kommunstyrelsen vid några tillfällen behandlat ärenden som rör kommunens digitaliseringsarbete. Ärendena berör framförallt tilläggsanslag och finansiering av utbyggnad av bredband och digital infrastruktur. Vi noterar även att kommunchefen har en stående informationspunkt vid styrelsens sammanträden, men det framgår ej av protokoll vad denna information berör.

Kommunstyrelsen tar del av uppföljning inom digitaliseringsområdet genom verksamhetsberättelse. Under år 2023 har styrelsen arbetat med verksamhetsmålet *Proaktivt arbete i alla verksamheter - utifrån dagens och morgondagens behov*, vars aktiviteter har koppling till digitalisering. Det framgår bland annat att ett antal E-tjänster har utvecklats och att projektet *Ökad Digitalisering* har påbörjats. Vidare anges organisationen ha arbetat med att utveckla användandet av digitalisering som redskap och att arbeta med att stärka säkra IT-plattformar. Det framgår av kommunstyrelsens verksamhetsberättelse för 2023 att den sammanfattande bedömningen är att verksamhetsmålet är nått.

Den kommunövergripande delårsrapporten per augusti 2023 behandlades av kommunstyrelsen den 16 oktober 2023 § 137. Av rapporteringen framgår ingen tydlig uppföljning med koppling till området digitalisering.

I *Strategi för Digitalisering* anges att "uppföljning sker inom ramen för nämndernas planering". Vid intervjuer framgår att uppföljning av strategin främst kommer att ske inom ramen för projektet *Ökad digitalisering*. Av projektplanen för projektet framgår att uppföljning och utvärdering kommer att ske både verksamhetsspecifikt och på en övergripande nivå. Det framgår att en halvtidsutvärdering kommer att genomföras när de första fyra verksamheterna har genomgått projektet och digitaliseringsprocessen. När samtliga nio verksamheter har genomgått projektet kommer en slututvärdering att göras för att mäta projektets övergripande framgång, viktiga insikter och lärdomar. Det framgår inte tydligt om dessa utvärderingar ska rapporteras till kommunstyrelsen.

Vid intervjuer framkommer att upplevelsen är att intresset från kommunstyrelsen inte är så stort när det kommer till frågor om digitalisering. De intervjuade har ingen kännedom om styrelsen har efterfrågat information på området.

Vi har tagit del av utkast av nämndernas och funktionernas verksamhetsberättelser 2023. I dessa lyfts verksamhetsutveckling som gjorts med stöd av digitalisering. Exempel på detta är:

- Av IT- och e-funktionens verksamhetsberättelse framgår att kommunen, inom ramen för Norrbottens e-nämnd, har tillgång till en gemensam e-tjänsteplattform. Under 2023 har arbetet fortsatt med att skapa och tillgängliggöra e-tjänster, både interna och externa, för att förenkla för medborgare samt att minska och automatisera den interna administrationen. Det framgår även att implementeringen av det nya verksamhetssystemet för socialförvaltningarna i Norrbotten går enligt plan. Även implementering av elevhälsans nya verksamhetssystem löper på enligt planeringen.
- Gällande kultur- och fritidsnämnden framgår att ett nytt bokningssystem har köpts in under året. Det nya bokningssystemet kommer att underlätta bokning av anläggningar och halltider för privatpersoner och föreningar.
- Av socialnämndens verksamhetsberättelse för 2023 framgår att arbetet med implementeringen av nytt verksamhetssystem fortgår. Enligt planeringen ska verksamhetssystemet vara i full drift i början av maj 2024. Någon uppföljning av nämndens målrelaterade mått med bäring på digitalisering görs inte.
- För Tillväxtfunktionen framgår att det har skett en positiv förflyttning vad gäller kommunens GIS-arbete med bland annat nya digitala tjänster.
- Personal- och juridikfunktionen har infört ytterligare två e-tjänster. Det framgår att det framförallt är inom löneadministration som e-tjänster fyller en viktig funktion då de ersätter pappersblanketter. Det framgår även att ansökan för minoritetsspråksmedel nu går att ansöka via e-tjänst.

Av verksamhetsberättelserna framgår även behov av kompetensutveckling, förändrade arbetssätt och automatiserade processer.

Av Barn- och utbildningsavdelningens verksamhetsberättelse framgår att kompetensutveckling skett inom digitalisering samt att digitaliseringen har fått en rejäl skjuts framåt i samtliga verksamheter detta läsår. I övrigt nämns inte den fastställda digitaliseringsstrategi och utfallet med det arbetet.

Bedömning

Genomförs en strukturerad uppföljning av digitaliseringsarbetet till kommunstyrelsen?

Nej.

Det framgår inte av digitaliseringsstrategin hur återrapportering till kommunstyrelsen ska ske, bara att rapportering ska ske inom ramen för nämndernas planering. Projektet Ökad digitalisering ska följas upp vid flera tillfällen, både på verksamhetsnivå och övergripande nivå. Någon uppföljning har dock ännu inte gjorts då projektet bara pågått

sedan maj 2023. Utifrån de iakttagelser vi gjort i granskningen bedömer vi att det i nuläget inte sker en strukturerad uppföljning till kommunstyrelsen av digitaliseringsarbetet. Vi kan däremot konstatera att uppföljning i viss utsträckning sker till nämnderna samt i funktionernas verksamhetsberättelser.

Åtgärder

Revisionsfråga 4: Vidtar kommunstyrelsen konkreta åtgärder om arbetet inte utvecklas enligt mål, strategier och planer?

Iakttagelser

Som nämnt under revisionsfråga 3 följer kommunstyrelsen upp målet *Proaktivt arbete i alla verksamheter - utifrån dagens och morgondagens behov* i verksamhetsberättelsen för år 2023. Bedömningen för helåret är att målet uppnås. Vid genomgång av delårsrapport per augusti 2023 finner vi ingen tydlig uppföljning av fastställda mål. Det framgår därmed inte tydligt om det funnits indikationer på en negativ utveckling för målet och om det förelegat behov av att vidta åtgärder.

Genomgång av kommunstyrelsens protokoll för perioden januari 2023 till december 2023 visar att styrelsen beslutat om vissa åtgärder med bäring på digitaliseringsområdet. Nedan följer exempel på åtgärder som noterats:

- Vid kommunstyrelsens sammanträde 27 mars 2023 (§ 41) behandlade styrelsen ärendet *Tilläggsinvestering i fiberutrustning för att kunna genomföra förtärningsanslutningar i områden med redan utbyggt bredband*. Styrelsen beslutade att för egen del ansöka om bygdemedel med 266 925 kr för tilläggsinvestering i fiberutrustning. Styrelsen beslutade även att föreslå kommunfullmäktige att besluta att avsätta 88 975 kr i tilläggsinvestering i fiberutrustning.
- Vid kommunstyrelsens sammanträde 27 mars 2023 (§ 48) behandlade styrelsen ärendet *Förslag till projektet Digital infrastruktur i glesbygd*. Det framgår av ärendebeskrivningen att projektet med bredbandsutbyggnad har pågått under flera år och att det har uppkommit många hinder och förseningar på vägen. Med anledning av detta behöver projektet nu förlängas tidsmässigt för att kunna färdigställas. Styrelsen beslutar att ansöka om 1 462 500 kr i bygdemedel fördelat på 337 500 kr för år 2023, 562 500 kr för år 2024 och 562 500 kr för år 2025 för finansiering av projektet. Det framgår att övriga 25 procent ska finansieras inom IT- och e-funktionens egen budget.

Bedömning

Vidtar kommunstyrelsen konkreta åtgärder om arbetet inte utvecklas enligt mål, strategier och planer?

Delvis.

Då kommunstyrelsen i nuläget inte har en strukturerad uppföljning av digitaliseringsarbetet har styrelsen gett sig själv begränsade möjligheter att kunna identifiera, bedöma och agera på eventuella brister. De åtgärder vi ser att

kommunstyrelsen har vidtagit har alla haft koppling till digital infrastruktur som är ett fokusområde i digitaliseringsstrategin.

Samlad bedömning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Jokkmokks kommun genomfört en granskning av digitalisering. Granskningens syfte har varit att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att arbetet med digitalisering bedrivs med tillräckligt intern kontroll.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att kommunstyrelsen **inte helt** säkerställer att arbetet med digitalisering bedrivs med tillräcklig intern kontroll.

Sammanfattande bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Bedömning	
1. Styrs området i tillräcklig grad genom mål, strategier och handlingsplaner?	Delvis Kommunstyrelsen har fastställt strategi för digitalisering samt avsatt resurser för ett projekt. Respektive nämnd ska omsätta strategin i planering och handling utifrån sitt eget ansvarsområde. Det framgår dock inte i strategin hur detta ska ske. I granskade verksamhetsplaner återfinns digitalisering i varierande omfattning. Det finns dock ingen tydlig koppling till själva strategin.	
2. Säkerställs det att ansvariga chefer för verksamhetsutveckling har tillräcklig kompetens om digitaliseringens möjligheter?	Delvis De intervjuade framför att det finns möjligheter att gå utbildningar men att detta sker på eget initiativ. Vid implementering av nya system genomförs utbildningsinsatser till de berörda. Det finns dock ingen strukturerad utbildningsinsats för att öka den digitala kompetensen varför vi bedömer frågan som besvarad med delvis.	

3. Genomförs en strukturerad uppföljning av digitaliseringsarbetet till kommunstyrelsen?

Nej

Det framgår inte av digitaliseringsstrategin hur återrapportering till kommunstyrelsen ska ske, bara att rapportering ska ske inom ramen för nämndernas planering. Utifrån de iakttagelser vi gjort i granskningen bedömer vi att det i nuläget inte sker en strukturerad uppföljning till kommunstyrelsen av digitaliseringsarbetet. Vi kan däremot konstatera att uppföljning i viss utsträckning sker till nämnderna samt i funktionernas verksamhetsberättelser.



4. Vidtar kommunstyrelsen konkreta åtgärder om arbetet inte utvecklas enligt mål, strategier och planer?

Delvis

Då kommunstyrelsen i nuläget inte har en strukturerad uppföljning av digitaliseringsarbetet har styrelsen getts sig själv begränsade möjligheter att kunna identifiera, bedöma och agera på eventuella brister. De åtgärder vi ser att kommunstyrelsen har vidtagit har alla haft koppling till digital infrastruktur som är ett fokusområde i digitaliseringsstrategin.



Rekommendationer

Efter genomförd granskning lämnar vi följande rekommendationer till kommunstyrelsen:

- Tydliggör hur digitaliseringsstrategin ska följas upp av kommunstyrelsen.
- Tydliggör hur nämnderna förväntas omsätta digitaliseringsstrategin i sin planering och uppföljning.
- Säkerställ att kompetensutveckling inom verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering kommer alla medarbetare till del.
- Överväg att skapa forum för att sprida kunskap till medarbetare om olika verksamheters digitaliseringsinsatser.

2024-04-08

Michaela Nyman

Marie Lindblad

Uppdragsledare

Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Jokkmokks kommun enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 2023-10-19. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.