



Rapport Internkontroll av 2020 års verksamhet

Studieförbundet Vuxenskolan

Innehåll

1. Etik- och gränsdragningsfrågor, kvalitet och internkontroll på SV	1
1.1 Förbundet	1
1.2 Avdelningarna	1
2. Särskild kontroll.....	2
2.1 Sammanfattning.....	2
2.2 Bakgrund	2
2.3 Urval och metod	3
2.4 Resultat.....	4
2.4.1 Efterkontroll av arrangemang	4
2.4.2 Uppföljning av demokratikriteriet och verksamhetens inriktning	12
2.4.3 Systematiskt kvalitetsarbete och rutiner	15
2.5 Slutsatser särskild kontroll	16
3. Utökad särskild kontroll	17
3.1 Sammanfattning.....	17
3.2 Bakgrund	17
3.3 Urval och metod.....	18
3.4 Resultat.....	22
3.4.1 Riskfaktorer.....	22
3.4.2 Justeringar	23
3.5 Slutsatser utökad särskild kontroll	23
4. Rimlighetskontroll	24
4.1 Sammanfattning.....	24
4.2 Urval och metod	24
4.3 Ökning timmar i studiecirkel per kommun.....	25
4.3.1 Övergripande resultat och analys	25
4.3.2 Beskrivning av verksamheten	25
4.3.3 Sammanfattning och åtgärder	26
4.4 Höga antal studietimmar per unik deltagare, per kommun	26
4.4.1 Övergripande resultat och analys	26
4.4.2 Beskrivning av verksamheten	26
4.4.3 Sammanfattning och åtgärder	27
4.5 Kulturprogram som rapporterats som underlag för tillgänglighetsbidrag i relation till rådande pandemi.....	27
4.5.1 Övergripande resultat och analys	27
4.5.2 Beskrivning av verksamheten	28

4.5.3 Sammanfattning och åtgärder	28
4.6 Avvikande utveckling på totalen.....	28
4.6.1 Övergripande resultat och analys.....	28
4.6.2 Beskrivning av verksamheten	29
4.6.3 Sammanfattning och åtgärder	29
4.7 Slutsatser rimlighetskontroll	29
5. Analys	30
5.1 Övergripande analys av årets internkontroll	30
5.2 Risk och väsentlighetsanalys	30
5.3 Plan för särskild kontroll av 2021 års verksamhet.	31
6. Åtgärder.....	32
6.1 Åtgärder årets internkontroll.....	32
6.2 Uppföljning av föregående års åtgärder	32

1. Etik- och gränsdragningsfrågor, kvalitet och internkontroll på SV

Internkontrollen är SV:s samlingsnamn på förbundets årliga efterkontroll av verksamheten. Internkontrollen omfattar men är inte begränsad till särskild kontroll, rimlighetskontroll, gemensamt kontrollarbete med de andra studieförbunden och SV:s egna kontroller. Interkontrollen omfattar även uppföljning av avdelningens rutiner, kvalitetsarbete och deltagarnas upplevelse av oss. Kontrollen såväl som verksamheten utgår ifrån Statsbidrag till studieförbund 2020, SV:s riktlinjer för folkbildningsverksamhet, SV:s strategiska plan och idéprogram samt de folkbildningspolitiska målen och de fyra syftena med stödet till folkbildningen.

1.1 Förbundet

Under 2020 och 2021 har kvalitetsfrågorna stått i fokus, inte enbart i omvärldens bevakning av studieförbundens folkbildningsverksamhet, utan även inom SV som organisation. Under året har vi fokuserat på att öka och kartlägga den grundläggande kvaliteten och kompetensen om kvalitet och kontroll. Bland annat genom inhämtning av rutiner för avdelningarnas egenkontroll och systematiska kvalitetsarbete, uppstart av ett kvalitetsnätverk med representation från alla avdelningar och vår kunskapsspridningssatsning ”kvalitetstorsdag”.

Förbundet är ett stöd för avdelningarna när det gäller kvalitet, etik- och gränsdragningsfrågor samt internkontroll och har under 2021 utökat kvalitetsfunktionen med ytterligare en heltid som fokuserar på kontroll. På förbunds nivå genomförs till exempel en etikkonferens, nationella konferenser för medarbetare inom musik, medlemsorganisationer och funktionsrätt. Introduktionsutbildning, chefsutbildning, förtroendevalutbildning samt utbildning av medarbetare och förtroendevalda runt om i landet. Därtill kommer också arbete med till exempel särskild kontroll och rimlighetskontroll.

1.2 Avdelningarna

På avdelningarna förs samtal om etik- och gränsdragningsfrågor i vardagen och på avdelningsträffar. Verksamheten kontrolleras regelbundet eller årsvis i avdelningens egenkontroll, hur egenkontrollen genomförs skiljer sig åt mellan avdelningarna. Det kan till exempel vara en kvalitetsansvarig som besöker alla kontor i avdelningen och går igenom den genomförda verksamheten tillsammans med medarbetarna. Eller att verksamheten kontrolleras genom att medarbetarna granskar varandras verksamhet och återförs till avdelningens ansvarige för åtgärd. De rapporter studieförbunden i samverkan tagit fram har varit värdefullt i avdelningarnas arbete att tidigt upptäcka felaktigheter och missar i administrationen. Från och med hösten/vintern 2020 har förbundet tagit en större roll i systematiseringen av avdelningarnas egenkontroll, ett arbete som fortsätter framgent.

Generellt sett är kompetens hög bland SV:s medarbetare om hur verksamheten kan genomföras. Såväl förtroendevalda som medarbetare tar frågorna på allvar. Denna rapport beskriver metod och resultat av särskild kontroll, utökad särskild kontroll samt rimlighetskontroll av verksamhet bedriven år 2020.

2. Särskild kontroll

2.1 Sammanfattning

I årets särskilda kontroll har samtliga avdelningar intervjuat slumpmässigt utvalda deltagare och cirkelledare som en uppföljning av demokratikriterier och verksamhetens inriktning. Verksamhet i åtta av studieförbundets 22 avdelningar har efterkontrollerats. Den kontrollerade verksamheten motsvarar 5,8 procent av folkbildningsverksamheten med statsbidrag (72 903 studietimmar). Studiecirklar, annan folkbildningsverksamhet och kulturprogram har ingått i genomlysningen tillsammans med verksamheterna i de särskilda satsningarna.

I det stora hela bedrivs verksamheten på ett korrekt sett. Responsen från intervjuerna har varit positiv och avdelningarna återkopplar att de känner stolthet över folkbildningen vi bedriver och hur vi uppfyller statens fyra syften med folkbildningen.

Vi har dock hittat fel som behöver justeras för 785 studietimmar, 317 deltagare och 2 kulturprogram. Felen består av felräkningar och andra administrativa fel samt ett fall av rimlighetsbedömning. Vi kan genomgående se en ökning av kvaliteten från föregående år vilket är ett kvitto på att vårt systematiska kvalitetsarbete fungerar.

2.2 Bakgrund

Särskild kontroll sker avdelningsvis och genomförs efter SV:s modell förbundsgemensam granskning där förbundskansliet gör urval och riskanalys, kravställer innehåll och leder granskningen genom en granskningsgrupp. Gruppen består av personer från förbundet, i regel avdelningschefer, med lång erfarenhet av verksamhet och ledarskap. Granskarna arbetar i par om två med två avdelningar per par. Kontrollen inleds med en riskanalys på förbundskansliet. Riskanalysen utgår ifrån förbundets gemensamma omvärldsanalys, tidigare granskningar, förbundets avvikelshantering och den samlade erfarenheten från förbundets utvecklingsarbete tillsammans med avdelningarna. Enligt riskanalys väljs vilka avdelningar som ska granskas ut och därefter verksamhetsurvalet i varje avdelning.

De utvalda avdelningarna får ett granskningsunderlag till sig med instruktioner om hur arrangemangen ska kontrolleras. Granskningsgruppen har ett uppstartsmöte med avdelningen och finns tillgänglig under hela vägen. Avdelningen genomför kontrollen och resultatet redovisas till granskningsgruppen som går igenom verksamheten och resultatet för sin egen bedömning. Efter granskningsarbetet hålls ett uppföljande möte där granskarna redovisar sina slutsatser och för en dialog med avdelningen om resultat och kvalitet. Efter dialogen sammanställer granskarna sina slutsatser, justeringar av verksamhet och rekommendationer om åtgärder och förbättringar till förbundskansliet. Även avdelningarnas slutsatser och justeringar sammanställs till förbundskansliet om dessa skulle skilja sig från granskarnas. Det samlade resultatet analyseras, rapporter skrivs och förbättringsåtgärder upprättas i vårt systematiska kvalitetsarbete. Efter kontrollen hålls seminarier i organisationen och avdelningarna får skriftliga återkopplingar på åtgärder.

Årets urval för särskild kontroll omfattade uteslutande verksamhet som ökat, inte minskat, eller minskat litet (>25%) mellan 2019 och 2020. Urvalets två grunder är kopplade till vår övergripande riskanalys som fokuserar på riskerna med dåligt anordnarskap i kombination med kostnadsersättning per bidragsgrundande enhet:

- Verksamhet som är fabricerad eller uppblåst för att tillskansa sig kostnadsersättning borde inte påverkas nämnvärt av pandemin då den inte genomförs helt eller till delar. Samt att kostnadsersättningen ofta är kopplad till verksamhetens omfattning vilket är incitamentet till fabricerad eller uppblåst verksamhet.
- Samverkansparter och avdelningar som inte agerar ansvarsfullt i pandemin agerar inte i enlighet med vår värdegrund eller folkbildningens uppdrag.

2.3 Urval och metod

Alla SV:s avdelningar har genomfört kvalitativa intervjuer för uppföljning av demokratikriteriet och verksamhetens inriktning. Via Gustav slumpades 20 arrangemang per avdelning ut (förutom de minsta avdelningarna som fick tio). Alla avdelningar fick också reservlistor med arrangemang att kontakta deltagare eller cirkelledare, utifall någon från de ursprungliga arrangemangen inte kunde svara. Hälften av intervjuerna var intervjuer av deltagare och hälften av cirkelledare. Avdelningarna fick i uppdrag att genomföra intervjuerna och ansvaret att själva lägga upp arbetet kring det, med instruktionen att ansvarig verksamhetsutvecklare inte fick intervjua sina deltagare eller cirkelledare. Avdelningarna har således lagt upp arbetet lite olika. I vissa avdelningar har kvalitetssamordnaren gjort alla intervjuer, och i andra har arbetet delats upp bland verksamhetsutvecklare.

Avdelningarna fick en bedömningsmall, som till stor del grundar sig på Statskontorets förslag på indikatorer för utvärdering av studiecirkel och ett antal frågor gällande anordnarskap. Tillhörande mallen fanns förslag på frågor för att undersöka hur verksamheten uppfyllt statens fyra syften och huruvida anordnarskapet var tydligt.

Tabell 1.

Syfte/Mål	Indikatorer			
Demokrati	Studiecirkelns arbetsformer är demokratiska	Deltagare vågar säga sin mening i gruppen	Deltagare känner att andra lyssnar på dem	
Mångfald	Verksamheten fungerar bra för personer med funktionsnedsättning	Deltagare lär känna människor med olika sorters bakgrund		
Påverkan	Studiecirkeln ger ökade kunskaper	Studiecirkeln bidrar till att förbättra möjligheter i arbetslivet		
Utbildning	Studiecirkeln ger ökade möjligheter att studera vidare	Studiecirkeln inspirerar att studera vidare		
Kultur	Studiecirkeln ger ökade möjligheter att delta i kulturlivet	Studiecirkeln ger ökade möjligheter till kreativt skapande		
Anordnarskap	Tydligt anordnarskap	Säkerställning av den pedagogiska kvaliteten	Ansvar för planering, genomförande och uppföljning av folkbildningsverksamheten på arrangemangsnivå.	Ha regelbunden kontakt med varje ledare

Utöver våra intervjuer har vi också genomfört särskild kontroll på ett urval av arrangemang. 5,8 procent av SV:s antal studietimmar för verksamhetsåret 2020 är sedan efterkontrollerade utspjutt på totalt åtta avdelningar. Urvalet baserades på avdelningar med ämnesområden som hade ökat eller minskat relativt lite under pandemin. Urvalet gjorde att vi uppnådde

drygt 5 procent av Arrtyp 1 och sedan valdes alla avdelningarnas övriga arrangemangstyper ut. Inga omräkningsvariabler har använts.

De åtta avdelningar i urvalet fick förutom en lista med arrangemang att efterkontrollera ett frågeformulär ”Särskild Kontroll 2020”. Med frågeställningar om pedagogik, anordnarskap, kostnadsersättningar, rimlighet samt verksamhetens inriktning och kvalitetsarbete. Syftet är att skapa en bild av hur avdelningarna arbetar med kvalitetsfrågorna på ett mer övergripande plan, vilka rutiner avdelningarna har, samt styrkor och svagheter.

Efterkontrollen av arrangemangen genomförs av ett team med personer från SV:s avdelningar och förbundskansli med lång och bred erfarenhet av folkbildningsverksamhet. De går på plats igenom verksamheten tillsammans med avdelningens medarbetare för att göra sig en bild av verksamheten samt för att kunna notera oklarheter. Samt följer upp avdelningens arbete med egenkontroll och lokalt systematiskt kvalitetsarbete. Genomförandet följer SV:s rutin för genomlysning och bygger på avdelningarnas egenkontroll av verksamhet. För genomlysningen har följande dokument använts:

- Statsbidrag villkor 2020 ordinarie och särskilda satsningar
- Särskild kontroll 2020
- SV:s riktlinjer för folkbildningsverksamhet med statsbidrag
- Rutin för genomlysning av verksamhet i SV
- Checklista verksamhet
- Instruktion verksamhet med tillgänglighetsbidrag
- Studieförbundens gemensamma överenskommelser

2.4 Resultat

2.4.1 Efterkontroll av arrangemang

I Tabell 2. Visas omfattningen av de arrangemang vi efterkontrollerat, hur mycket som justerats, samt andel studietimmar av den totala verksamheten. Eftersom urvalet baserades på ämnen som hade ökat eller minskat förhållandevis lite under pandemin, blev utfallet ett relativt litet antal Kulturprogram under Arrtyp 1. Övriga verksamhetsformer väger upp så att totalen överstiger 5procent. Alla andra arrtyper och verksamhetsformer efterkontrollerades, minst 5 procent, ibland mycket mer.

Sett till studietimmar justeras ungefär 1 procent av timmarna i de efterkontrollerade arrangemangen. Det är en relativ sänkning gentemot föregående år när vi justerade ca 1,4 procent. Vi bedömer en generell administrativ kvalitetshöjning i verksamheten. En del i förbättringen beror på högre andel e-listor. En annan del beror på det förebyggande arbetet som gjordes hösten 2020 på innevarande år med hjälp av Studieförbunden i samverkans sammanslagna rapport. Dessa har gjort att vi kunnat upptäcka tveksam verksamhet innan slutrapportering i en större utsträckning. Således blir vår slutsats att förbundets kvalitetsfunktioner även framgent ska vara mer involverad i avdelningarnas egenkontroller och i större utsträckning och integrera egenkontroll i förbundets övergripande kvalitetsarbete. Bland annat genom att stötta avdelningarna med risk- och verksamhetsanalyser samt uttag ur studieförbundens gemensamma databaser.

Tabell 2.

Arrtyp	Vform	Antal arr	Deltagare	Timmar	Andel stim av totalen	Justering arr	Justering deltagare	FN	Justering timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	980	5704	54 981	5,1 %	-5	-68	-9	-297
1. Folkbildning	Annan Folkbildning	289	3599	10 501	8,7 %	-9	-121		-266
1. Folkbildning	Kulturprogram	355	9515	355	1,7 %	-2	-80		-2
2. Svenska från dag 1	Studiecirkel	59	312	3786	31,4 %		-1		-24
2. Svenska från dag 1	Annan Folkbildning	10	126	101	13,2 %				
3. Vardagssvenska	Studiecirkel	12	136	480	12,9 %				
6. Uppsökande och motiverande insatser	Studiecirkel	63	603	1602	21 %				
6. Uppsökande och motiverande insatser	Annan Folkbildning	36	512	224	36,6 %				
6. Uppsökande och motiverande insatser	Uppsökande verksamhet	3	92	3	6,1 %				
7. Föräldrars delaktighet i lärandet	Annan Folkbildning	1	10	2	100 %				
10. Svenska för föräldralediga	Studiecirkel	7	62	274	42,7 %				
10. Svenska för föräldralediga	Annan folkbildning	2	14	14	12 %				
10. Svenska för föräldralediga	Kulturprogram	1	11	1	100 %				
11. Arbetsmarknadsnära insatser på distans	Studiecirkel	15	148	579	14,1 %	-6	-47		-196
	Total:	1833	20 844	72 903	5,8 %	-22	-317	-9	-785

SV Göteborg

I SV Göteborg har vi efterkontrollerat 352 arrangemang och 16 950 stim, detaljerna finns i Tabell 3. Vi justerar åtta arrangemang, 101 deltagare och 267 timmar. På grund av en administrativ miss har ett kuvert med sex papperslistor försvunnit, varför sex av arrangemangen stryks. En beror på en rimlighetsbedömning där en av deltagarna hade mycket timmar och en är en felräkning.

Tabell 3.

Arrtyp	Vform	Antal arr	Deltagare	Timmar	Justering arr	Justering deltagare	Justering timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	188	880	12 495	-1	-5	-46
1. Folkbildning	Kulturprogram	93	2376	93	-1	-48	-1
2. Svenska från dag 1	Studiecirkel	55	271	3640		-1	-24
3. Vardagssvenska	Studiecirkel	5	75	200			
6. Uppsökande och motiverande insatser	Studiecirkel	1	88	22			
10. Svenska för föräldralediga	Studiecirkel	1	18	80			
11. Arbetsmarknadsnära insatser på distans	Studiecirkel	9	73	354	-6	-47	-196
	Total:	352	4162	16 950	-8	-101	-267

SV Göteborg har en stor bredd i sin verksamhet och når människor med olika socioekonomiska bakgrunder. Avdelningen är noggrann med introduktion av nya ledare och har många cirkelledare med stor erfarenhet vilket bedöms vara en styrka. Under pandemin har de lagt mycket tid på att stötta verksamhet och samverkanspartners att ställa om till digital verksamhet.

Avdelningen har sedan USK 2017–2019 arbetat aktivt med att öka kvaliteten i sin folkbildningsverksamhet och har infört ett kvalitetssäkringssystem. Avdelningen upplever själva att de har mycket kvar att arbeta med och är öppna och transparenta med sina utmaningar. Kvalitets och etikfrågorna är närvarande i avdelningens arbete. För att minska sårbarheten prioriterar dessutom avdelning verksamhet i egna lokaler. Avdelningen arbetar också aktivt med att främja en kultur som fokuserar på kvalitet snarare än kvantitet.

Avdelningen har mycket verksamhet i förhållande till personal. Detta bedöms vara en anledning att avdelningen justerade mycket verksamhet i utökad särskild kontroll av verksamheten 2017–2019. Det gör också att avdelningen idag behöver säga nej till verksamhet eftersom det saknas kapacitet. Avdelningen säger att de kommer minska verksamheten och har ett riktmärke på 15 000 timmer per verksamhetsutvecklare.

Avdelningen bedriver mycket bra folkbildning och når ut till många målgrupper som behöver det. Arrangemangen som kontrollerades var korrekta. Vissa arbetsplaner och rubriksättningar har brister.

SV Malmö

I SV Malmö har vi efterkontrollerat 229 arrangemang och 15 640 stim, detaljerna finns i tabell 4. Inget av dessa arrangemang justeras.

Tabell 4.

Arrtyp	Vform	Antal arr	Deltagare	Timmar	Justering arr	Justering deltagare	Justering timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	130	566	12 419			
1. Folkbildning	Annan Folkbildning	41	733	2016			
6. Uppsökande och motiverande insatser	Studiecirkel	33	238	907			
6. Uppsökande och motiverande insatser	Annan Folkbildning	15	111	130			
6. Uppsökande och motiverande insatser	Uppsökande verksamhet	3	92	3			
10. Svenska för föräldradediga	Studiecirkel	2	15	34			
10. Svenska för föräldradediga	Annan folkbildning	1	8	10			
10. Svenska för föräldradediga	Kulturprogram	1	11	1			
11. Arbetsmarknadsnära insatser på distans	Studiecirkel	3	32	120			
	Total:	229	1806	15 640			

SV Malmö är en avdelning med mycket musikverksamhet, till stor del lokaliserat i egna lokaler. Avdelningen har i stort sett helt övergått till e-lista. SV Malmö jobbar aktivt med att få fler cirkelledare att gå grundutbildningen och har det som krav att alla ska ha gått utbildningen innan 2021 är slut. Genom att samverka regionalt och arvodera cirkelledarna för att gå utbildningen tror man att fler kommer att gå. De har tillsammans med de andra Skåne-avdelningar kontinuerliga cirkelledarutbildningar som var fullbokade under hela våren.

Avdelningen har tagit fram ett samarbetsavtal som de använder både med föreningar och med grupper. Därav avtalas SV:s roll och anordnarskap, vilka kostnader SV ersätter och planering av verksamhet. Det lönar sig för grupper och föreningar att vara aktiva och vara med på utbildningar och inspirationsträffar, då de kan få mer stöd från avdelningen. SV Malmö prioriterar pedagogiska resurser som mervärde över kostnadsersättning.

Inom musiken är det höga antal studietimmar per unik deltagare (161). Dessutom är mycket av musiken koncentrerad till en verksamhetsutvecklare. Detta kan innebära en sårbarhet. Avdelningen har brister i arbetsplaner, vilket de är medvetna om. De har tagit fram ett förslag till arbetsplaner som ställer rätt frågor till cirkelledarna för att bättre fånga lärandet.

SV Sörmland

I SV Sörmland har vi efterkontrollerat totalt 92 arrangemang och 2653 timmar. Detaljerna finns i Tabell 5. Vi justerar elva deltagare och tre timmar. Felen består av administrativa felräkningar.

Tabell 5.

Arrtyp	Vform	Antal arr	Deltagare	Timmar	Justering arr	Justering deltagare	Justering timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	56	349	1939		-11	-3
1. Folkbildning	Annan Folkbildning	17	197	427			
1. Folkbildning	Kulturprogram	9	773	9			
2. Svenska från dag 1	Annan folkbildning	1	11	39			
6. Uppsökande och motiverande insatser	Studiecirkel	8	55	225			
6. Uppsökande och motiverande insatser	Annan Folkbildning	1	9	14			
	Total:	92	1385	2653		-11	-3

SV Sörmland är en relativt liten avdelning både sett till timmar och personalgrupp. De arbetar mycket med SV:s grund-, medlems- och samverkansorganisationer och har en god kontakt. De bedöms vara duktiga på att arbeta proaktivt för att säkra anordnarskapet.

Avdelningen utbildar kontinuerligt sin personal kring kostnadsersättningar och ser själva utvecklingsområden kring kommunikation med föreningarna om hur kostnadsersättningens underlag ska utformas.

Personalgruppens storlek ses som en sårbarhet vilket gör avdelningen känslig för långtidssjukskrivningar med mera. Avdelningen köper in en del administrativt stöd från SV Norrbotten.

Under pandemiåret har de jobbat uppsökande. De har dessutom utbildat SPF i digitala verktyg och nått ett hundratal deltagare. Detta medför att SV Sörmland nu känner att de spelar en större roll i att möta föreningslivets behov av folkbildningsaktiviteter.

SV Västmanland

I SV Västmanland efterkontrollerades 96 arrangemang och 3557 timmar. Detaljerna ses i Tabell 6. Vi justerar elva deltagare och tre studietimmar p.g.a. felräkningar, samt att deltagare vid stickprovskontroll inte kunde namnge vilket studieförbund som anordnat verksamheten.

Tabell 6.

Arrtyp	Vform	Antal arr	Deltagare	Timmar	Justering arr	Justering deltagare	Justering timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	69	349	1939			-52
1. Folkbildning	Annan Folkbildning	22	167	535	-5	-39	-186
1. Folkbildning	Kulturprogram	5	276	5			
	Total:	96	932	3557		-11	-3

SV Västmanland är en avdelning med mycket musikverksamhet. Avdelningen har en controller och har ett pågående kvalitetsarbete med utbildningsinsatser för både personal och cirkelledare. Bedömningen är att avdelningen bedriver ett genomgående välfungerande systematiskt kvalitetsarbete.

Avdelningen själva ser utvecklingspotential kring utformningen och ser ett behov av att lägga större fokus på arbetsplan i både introduktionssamtal och grundutbildning av cirkelledare.

Avdelningen har stor del musikverksamhet och en stor del av den har samma verksamhetsutvecklare (ca 43 000 stim ett normalt år). Detta uppmärksammades under utökad särskild kontroll 2020 och verksamhetsutvecklaren har nu fått mer stöd från administratör och en del av verksamheten har lagts över på annan arrangemangsansvarig. Höga volymer på en och samma arransvarig är en risk, likaså att en så stor andel av den totala verksamheten (ca 80 procent) består av musikverksamhet. En analys av hur 480-timmarsregeln påverkar avdelningen bör göras.

SV Dalarna

I SV Dalarna har vi efterkontrollerat 174 arrangemang och 7647 studietimmar. Detaljerna finns i Tabell 7. Vi har justerat två arrangemang, 45 deltagare och 24 timmar. Felen består av administrativa felräkningar, samt två grupper som var dubbelbokade i egna lokaler.

Tabell 7.

Arrrtyyp	Vform	Antal arr	Deltagare	Timmar	Justering arr	Justering deltagare	Justering timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	98	577	3846		-12	
1. Folkbildning	Annan Folkbildning	65	795	3791	-2	-33	-24
1. Folkbildning	Kulturprogram	10	270	10			
	Total:	174	1642	7647	-2	-45	-24

SV Dalarna har bred verksamhet i länets alla 15 kommuner. Avdelningen har under 2020 utbildad en stor del av sina cirkelledare och har 4 cirkelledarutbildare. De har god kvalitet på sin folkbildningsverksamhet, men med en del administrativa brister, bland annat kring registrering av cirkelledarnas kvalifikationer.

Avdelningen behöver stärka sina rutiner kring arbetsplaner och kostnadsersättningar. Den nya rutinen på RC bedöms hjälpa kring rutinen kring kostnadsersättningar. Arbetsplanerna på papperslistor höll generellt högre kvalitet än arbetsplanerna i e-tjänst.

SV Dalarna är aktiva utåt och lägger vikt i att besöka verksamheten. De skickar ut vykort till alla deltagare och lägger ut på stolar vid olika arrangemang. Avdelningen har en rimlig omfattning av studietimmar och lyfter kontinuerligt kvalitetsfrågor i olika sammanhang.

SV Värmland

I SV Värmlands efterkontrollerades 511 arrangemang och 12 839 timmar. Detaljerna finns i Tabell 8. Vi justerar fyra arrangemang, 90 deltagare och 94 timmar. Felen består av administrativa fel.

Tabell 8.

Arrtyp	Vform	Antal arr	Deltagare	Timmar	Justering arr	Justering deltagare	Justering timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	234	1825	9235	-2	-27	-65
1. Folkbildning	Annan Folkbildning	105	1096	3027	-2	-49	-56
1. Folkbildning	Kulturprogram	165	3044	165	-1	-32	-1
2. Svenska från dag 1	Studiecirkel	1	5	80			
3. Vardagssvenska	Studiecirkel	1	8	40			
6. Uppsökande och motiverande insatser	Studiecirkel	5	30	73			
	Total:	511	6008	12 839	-5	-108	-122

SV Värmland är en avdelning med mycket kompetens och erfarenhet, både hos personal och cirkelledare. Detta visar sig i avdelningens arbetsplaner som har hög kvalitet. Avdelningen har generellt sett ett väldigt bra anordnarskap, men hade behövt vara mer närvarande och utvecklande i verksamhet som pågått länge.

Avdelningen har en stor andel av sin verksamhet i samverkan med andra aktörer. Generellt sett är verksamheten bra folkbildning. Det finns dock exempel på verksamhet där SV Värmlands roll och mervärde behöver förtydligas framgent. En anställd hos avdelningen är ideellt engagerad i en av de större samverkansparterna (sett både till kostnadsersättningar och timmar). Föreningen i fråga har inte haft auktoriserad revisor. Folkbildningen i sig är viktig, men avdelningen åläggs att stärka sina rutiner i samverkan med föreningen och säkerställer föreningens stadgar och ekonomiska rutiner är tillfredsställande.

Avdelningen har en del administrativa brister, som till stor del bedöms vara åtgärdade i och med SV:s nya rutin för kostnadsersättningar. Avdelningen hanterar kontanter, vilket kan vara en risk. Avdelningen har bra dokument och bra rutiner för egenkontroll.

SV Stockholm

I SV Stockholm har vi efterkontrollerat 221 arrangemang och 12 461 timmar. Detaljerna ses i Tabell 9. Två arrangemang justeras. Arrangemangen låg till grund för pedagogiska merkostnader. Felen beror på missar i administrationen.

Tabell 9.

Arrtyp	Vform	Antal arr	Deltagare	Timmar	Justering arr	Justering deltagare	FN	Justering timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	153	746	12 289	-2	-11	-9	-123
1. Folkbildning	Annan Folkbildning	6	54	158				
1. Folkbildning	Kulturprogram	10	481	10				
2. Svenska från dag 1	Annan Folkbildning	3	45	44				
3. Vardagssvenska	Studiecirkel	6	53	240				
6. Uppsökande och motiverande insatser	Studiecirkel	16	192	375				
6. Uppsökande och motiverande insatser	Annan Folkbildning	20	392	80				
10. Svenska för föräldralediga	Studiecirkel	4	29	160				
11. Arbetsmarknadsnära insatser på distans	Studiecirkel	3	43	105				
	Total:	221	2035	13 461	-2	-11	-9	-123

SV Stockholm har ett gediget systematiskt kvalitetsarbete där all personal blir involverad. Avdelningen jobbar med tre aspekter kring anordnarskapet;

Synlighet: SV:s anordnarskap ska vara synligt inför och under anordnandet, exempelvis genom att vår logotype ska finnas på affischer, digitala annonser och i det fysiska rummet

Kunskap: Deltagare och samverkanspart ska ha kunskap om SV:s roll i anordnandet av verksamheten

Medvetenhet: Ledare, deltagare och samverkanspart ska vara medvetna om folkbildningens övergripande syfte och funktion för samhället i allmänhet och verksamhetens genomförande i synnerhet

Redan i internkontrollen av 2017 års verksamhet rensade avdelningen bort verksamhet på Järvafältet men har idag närvaro igen och bedriver mycket verksamhet som bedöms vara viktig för samhället. Verksamheten bedrivs i samverkan med Rädda barnens fritidsgårdar och inga kostnadsersättningar betalas ut i samband med verksamheten. Järvaområdet är identifierat som särskilt viktigt att nå med folkbildningsinsatser. Avdelningen bedriver också en betydande verksamhet inom funktionsrättsområdet.

Cirkelledarna har en central roll hos avdelningen och de anses ha en nyckelroll i kvalitetsarbetet. Trots detta är det relativt få som har genomgått grundutbildningen, någonting avdelningen bör jobba vidare med.

SV Gotland

I SV Gotland har vi efterkontrollerat 159 arrangemang och 1519 timmar. Detaljerna ses i Tabell 10. Vi justerar två deltagare och åtta studietimmar på grund av missar i administrationen.

Tabell 10.

Arrtyp	Vform	Antal arr	Deltagare	Timmar	Justering arr	Justering deltagare	Justering timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	52	412	819		-2	-8
1. Folkbildning	Annan Folkbildning	33	557	547			
1. Folkbildning	Kulturprogram	63	2295	63			
2. Svenska från dag 1	Studiecirkel	3	36	66			
2. Svenska från dag 1	Annan Folkbildning	6	70	18			
7. Föräldrars delaktighet i lärandet	Annan Folkbildning	1	10	2			
10. Svenska för föräldralediga	Annan Folkbildning	1	6	4			
	Total:	159	3386	1519		-2	-8

SV Gotland finns över hela Gotland och är en viktig lokal/regional aktör. Avdelningen är synliga och jobbar mycket i samverkan med det lokala föreningslivet. Avdelningens mål är kopplat till kvalitativa mål snarare än kvantitativa, någon som avdelningen uppfattar fungerar bra.

Avdelningen har tät kontakt med cirkelledarna, både på individ/arrangemangnivå men också genom mejlutskick och erfarenhetsutbyten med nätverk av cirkelledare och föreningar. Avdelningen är duktiga på anordnarskapet och resonerar själva att det är en direkt effekt av att verksamhetsutvecklarna inte har så stora volymer, vilket ger verksamhetsutvecklaren möjlighet att vara spindeln i nätet och arbeta strategiskt med sitt verksamhetsområde.

Avdelningens kostnadsunderlag behöver utvecklas, framför allt synliggörandet av kopplingen till folkbildningsverksamheten. Detta bedöms åtgärdas i och med förbundets nya kostnadsersättningsrutin.

2.4.2 Uppföljning av demokratikriteriet och verksamhetens inriktning

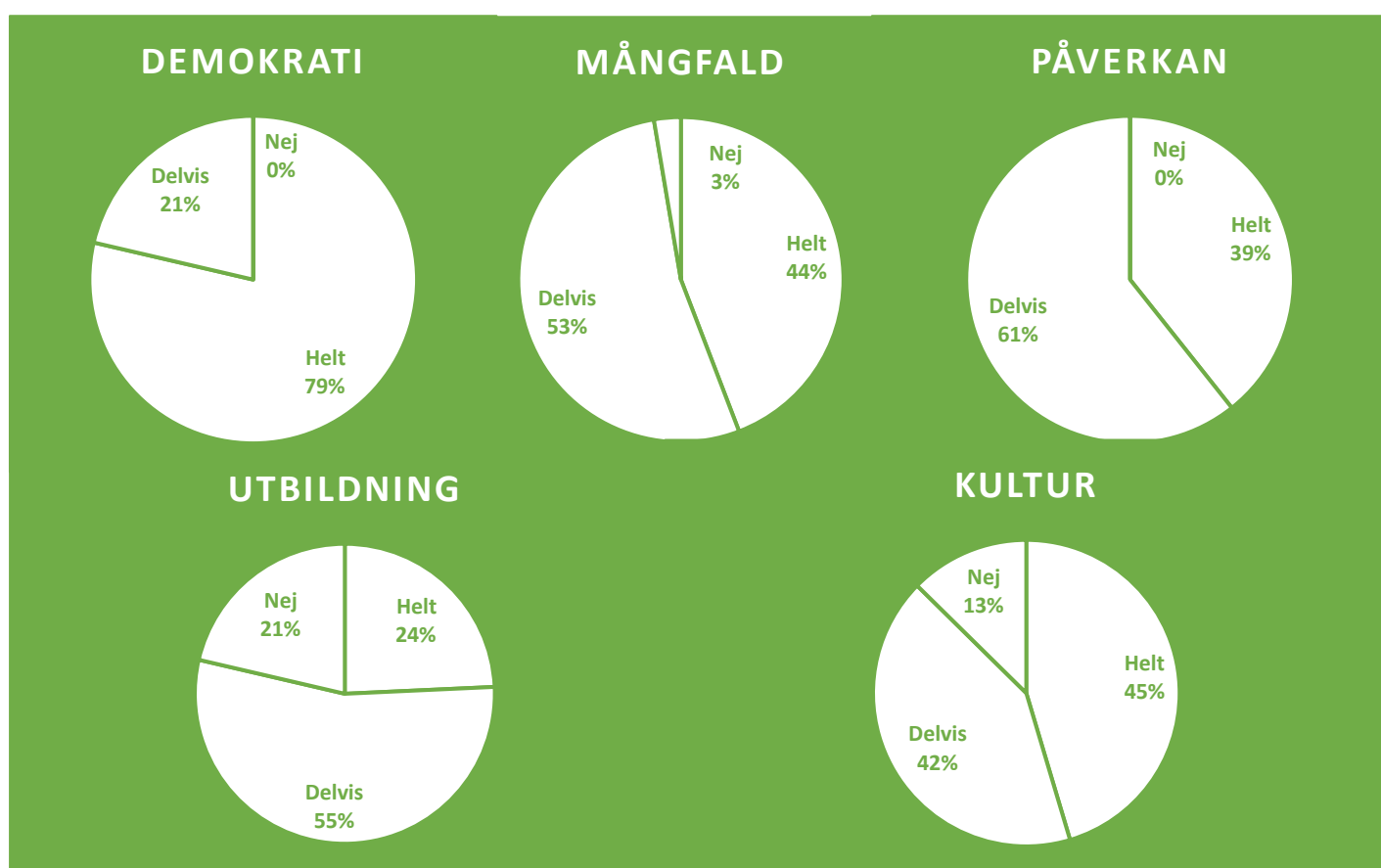
Uppföljning demokratikriteriet

Hur Studieförbundet Vuxenskolan uppfyller statens syften med statsbidragen till folkbildningen är mätt genom kvalitativa intervjuer i avdelningarna, som sedan fyllt i en bedömningsmall. Vi har här delat påverkans- och mångfaldssyftet i två delar. 412 Intervjuer är genomförda, i alla avdelningar, med både cirkelledare och deltagare. För varje syfte finns ett antal indikatorer, framtagna av Statskontoret som ett förslag på utvärdering av folkbildningen, men något tillägg (Se Tabell 1). Det finns både för- och nackdelar av att använda sig av indikatorerna. De upplevdes ibland inte helt rättvisande, särskilt när det gäller påverkanssyftet, som hade indikator kring ökade möjligheter i arbetslivet, och

utbildningssyftet vars indikatorer visade på om studiecirkeln förberett eller inspirerat till högre studier vid formell utbildning. Dock finns det andra viktiga fördelar med att välja Statskontorets indikatorer, exempelvis för att kunna jämföra resultat mellan studier eller utredningar.

I Figur 1 nedan ses resultatet av intervjuerna. Det är en sammanvägning av delbedömningarna på indikatorerna och bedömningen kring uppfyllandet av syftet. Bedömningarna är gjorda av den som genomfört intervjun och baseras på de kvalitativa intervjuer som gjort. Både indikatorerna och syftet har bedömts. Helt uppfyllt är både syfte och samtliga indikatorer bedömda som uppfyllt. Inte uppfyllt, då är varken syftet eller indikatorerna bedömda som uppfyllda. Delvis betyder att en del av indikatorerna eller syftet var uppfyllt eller delvis uppfyllt, men inte alla

Figur 1.



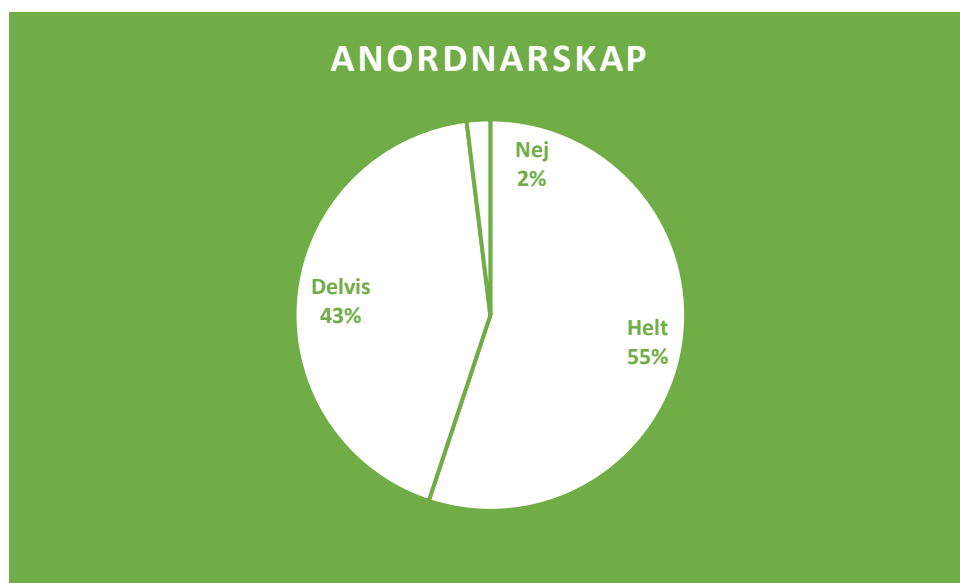
Det är tydligt av Figur 1 att SV:s folkbildningsverksamhet uppfyller statens syften. Att Utbildnings och kultursyftet har något större andel "nej" beror på hur indikatorerna är utformade, samt att beroende på cirkelns ämne och natur är mer eller mindre relevant (Ej relevant för cirkeln är bedömt som ett nej). Många cirklar har inte som mål att inspirera eller förbereda för formell utbildning och likaså innehåller inte alla cirklar kulturella inslag.

Under våren 2022 kommer en djupare analys kring uppfyllandena av demokrati, mångfald och påverkanssyftet göras, för att skapa en större förståelse för vilka faktorer som påverkar att studiecirkeln bidrar till att främja och stärka demokrati.

Anordnarskap

På samma sätt som vi mätte uppfyllandet av statens syfte mätte vi även anordnarskapet. Vi kan se att vi generellt har ett gott anordnarskap, men som i många fall kan förbättras ytterligare. Anordnarskapet är tydligt för deltagaren och vårt förbättringsområde är att ha ännu större ansvar och närvaro i hela processen, från planering, genomförande till uppföljning.

Figur 2.



De åtta avdelningarna från urvalet önskade ett tydliggörande kring vad anordnarskap innebär eftersom deras upplevelse är att begreppets innebörd inte är tillräckligt förankrad. Studieförbundet Vuxenskolans förbundskansli är i slutfasen av ett nytt kvalitetsdokument som bland annat förtydligar vad vi menar med anordnarskap. Förbundskansliets kvalitetsfunktion kommer fortsätta att föra dialog och erfarenhetsutbyten kring anordnarskap.

Verksamhetens inriktning

Alla åtta avdelningar som var med i urvalet svarade på frågor kring verksamhetens inriktning. (Se Bilaga Särskild Kontroll 2020) Syftet med frågeställningarna var att följa upp hur avdelningarna arbetar strategiskt och systematiskt för att verksamheten ska nå en ökad mångfald människor, stärka och utveckla demokratin, möjliggöra för fler att engagera sig i samhällsutvecklingen och delta i kulturlivet.

Det råder en samstämmighet i att studiecirkeln form och folkbildningens pedagogik tillsammans med att folkbildningen är en plats och ett sammanhang där människor möts, främjar och utvecklar demokratin. Genom att lägga fokus på introduktion och utbildning av cirkelledarna blir dessa en av våra viktigaste resurser i vårt demokratiarbete. Vi bedriver även riktade satsningar, såsom "Mitt Val", (En satsning för att höja valdeltagandet bland personer med intellektuell funktionsnedsättning) demokratisamtal med föreningar, styrelseutbildningar, där innehållet i sig själv främjar kunskapen om demokratin och därmed ökar förutsättningarna för deltagaren att engagera sig i samhälle och demokrati.

Att SV är en organisation som är stolt över att finnas i hela landet syns också i svaren från avdelningarna. Det anses viktigt att så många människor som möjligt ska få delta i folkbildningsverksamhet och att alla avdelningar arbetar strategisk med att nå fler individer. Särskilt individer från prioriterade målgrupper såsom personer med funktionsnedsättning, korttidsutbildade och utrikesfödda. Korttidsutbildade bedöms av avdelningarna vara den svåraste målgruppen att identifiera på förhand. Samverkan med föreningsliv, intresseorganisationer och andra aktörer är en viktig faktor i att nå nya deltagare från prioriterade grupper.

Kulturen är en viktig del i SV:s verksamhet, där avdelningarna arbetar både för att fler ska få uppleva kultur och vara delaktiga och skapa den. Avdelningarna erbjuder ett brett kulturutbud, med tanken att det ska finnas någonting för alla. Genom att stödja amatörculturen med folkbildningsverksamhet kan den sedan göras publik så att fler får uppleva kultur.

Cirkelledarutbildning och arbetsplaner ses som viktiga faktorer för att uppfylla bildningssyftet. Att kunna erbjuda lokaler, stöd i planering och genomförande samt studiematerial och i förekommande fall arvoderade cirkelledare med spetskunskap, blir bildningen tillgänglig för fler.

Sammantaget visar kontrollen att avdelningarna arbetar strategiskt med verksamhetens inriktning och är måna om att uppfylla statens syften och SV:s mål. Resonemangen från avdelningarna pekar också på vikten av samtal och dialog kring verksamhetens inriktning. Kvalitetstorsdag är ett sådant forum som är lättillgängligt för alla medarbetare på SV.

2.4.3 Systematiskt kvalitetsarbete och rutiner

Folkbildningskunskap

Kunskapen om SV:s värdegrund och vilken verksamhet som vi som studieförbund vill ha är god i avdelningarna. Kunskaperna om statens syfte med statsbidrag till folkbildningen är också generellt sett god. Slutligen är också kunskaperna om de villkor som gäller för verksamhet med statsbidrag generellt sett goda. Förbundskansliets kvalitetssatsning ”Kvalitetstorsdag” där en kvalitet och etik-fråga diskuteras varje vecka bedöms ha gett resultat och ytterligare ökat folkbildningskunskapen i avdelningarna.

Administrativ hantering

Redan förra året såg vi en minskning av de administrativa felen, en trend som tycks hålla i sig. När vi nästa år går helt över till e-listor borde dessa avvikelser drastiskt minska. Det förekommer inga systematiska fel.

Dokumenterad plan för studiecirkelns genomförande

Det är få cirklar som idag saknar en studie- eller arbetsplan. Däremot finns ett fortsatt behov av att öka kvaliteten i arbetsplanerna för att ytterligare visa på bildningsresan. Så gott som alla avdelningar tog upp att själva mallen i e-tjänsten behöver bli bättre, någonting vi avser att utveckla under 2022.

Cirkelledarutbildning

För att säkerställa kvaliteten på SV:s folkbildningsverksamhet är utbildningen av våra cirkelledare ett av de viktigaste verktygen. Avdelningarna har skaffat sig bra rutiner för att introducera cirkelledarna och man har även regelbundna utbildningsträffar. Under pandemin har många avdelningar gjort extra utbildningsinsatser och hållit många

utbildningar digitalt. De genomlysta avdelningarna har en god nivå av utbildade ledare men likt övriga SV finns förbättringsutrymme.

Ekonomiskt stöd till studiecirkeln

SV har dels gjort stickprov på kostnadsersättningar i de åtta avdelningarna, dels bett alla avdelningar att granska alla kostnadsersättningar för de samverksanparter eller individer som sammantaget ersatts minst 20 000 kronor. Vi har sedan 1 september 2021 en ny rutin för kostnadsersättningar och har gjort satsningar på att utbilda ekonomerna på redovisningscentralen kring folkbildning, en insats vi tror kommer höja kvaliteten på det ekonomiska stödet till studiecirkeln. Vi ser också att allt fler avdelningar försöker styra bort från kostnadsersättningar och i stället ta kostnader direkt eller erbjuda andra mervärden; en utveckling vi ser positivt på och aktivt arbetar för.

Rimlighetsbedömning

Under genomlysningen har vi bedömt att den verksamhet som genomförts haft en rimlig omfattning i förhållande till avdelningens resurser, samverkansparter och ledare. Vi har gjort bedömningen att verksamheten vi genomfört varit rimlig. I de granskade avdelningarna som har problem med orimliga volymer är det känt sen innan och arbete för att komma till rätta har genomförts eller pågår aktivt.

2.5 Slutsatser särskild kontroll

Sammantaget bedriver Studieförbundet Vuxenskolan folkbildning av hög kvalitet, såväl administrativt som i verksamheten. Majoriteten av de efterkontrollerade arrangemangen är hanterade korrekt. Inga systematiska fel har hittats. De fel som hittats har berott på slarv, vilket vävs in i risk och väsentlighetsanalysen för nästkommande år och planen för särskild kontroll av 2021 års verksamhet.

Uppföljningen av demokratikriteriet och verksamhetens inriktning visar även den på att vår verksamhet har god kvalitet. Denna typ av frågor är mer komplex än den administrativa kvaliteten vilket förutsätter det att vi även framgent har en öppen dialog kring folkbildningens värde och hur vi på Studieförbundet Vuxenskolan bidrar till statens syfte med bidrag till folkbildningen genom vår verksamhet.

3. Utökad särskild kontroll

3.1 Sammanfattning

I årets utökade särskilda kontroll har samtliga avdelningars verksamhet med riskparametrar granskats. Särskilt fokus har legat på den verksamhet där dubbelrapportering skett; det vill säga arrangemang där deltagare rapporterats som närvarande på två eller fler sammankomster samtidigt.

SV har med stor noggrannhet och beslutsamhet tagit sig an den utökade särskilda kontrollen för 2020 års verksamhet och involverat hela organisationen. Vi månar om den fria och frivilliga folkbildningen och den nytta vi vet att den gör, för både de individer som deltar i vår verksamhet och för samhället i stort. Därför är vi måna om att hitta felaktigheter och arbeta systematiskt för att minimera dem i framtiden. Vi anser att FBR:s riskparametrar är relevanta och hjälper oss att långsiktigt höja kvaliteten i vår verksamhet.

Utökad särskild kontroll av 2020 års verksamhet föranleder att vi stryker 332 arrangemang, 22 518 studietimmar och 3749 deltagare. Vi har under året växlat upp i vårt kvalitetsarbete, ett arbete som fortsätter framgent.

3.2 Bakgrund

Den utökade särskilda kontrollen 2017–2019 var ett omfattande arbete med knapp tid. En del av verksamheten justerades då schablonmässigt. I år har vi dels haft mindre verksamhet att granska, dels haft mer tid och mer erfarenhet som organisation av att arbeta med utökad särskild kontroll. Förbundskansliet har dessutom anställt ytterligare en heltidstjänst inom kvalitet och etik vilket har medfört att vi kunnat göra större urval och djupare analyser av verksamheten. Vårt urval baseras på följande riskparametrar:

- 1. Verksamhet med ledare som inte har genomgått cirkelledarutbildning.**
- 2. Personer med högt deltagande (480 studietimmar), både de som enbart deltagit i vår folkbildningsverksamhet och de som deltagit i flera förbunds verksamhet, varav ett var SV.**
- 3. Dubbelrapporteringar, alla arrangemang med minst en sammankomst eller deltagare i krock.**
- 4. Omfattande utbetalningar av kostnadsersättningar till samarbetspart och/eller privatperson (20 000 kronor)**
- 5. Verksamhetsutvecklare har haft ansvar för stora verksamhetsvolymmer (mer än 15 000 studietimmar)**
- 6. Samma signeringstelefon har använts av olika personer**

Den riskparameter som gav flest justeringar är: 2. Personer med högt deltagande (480 studietimmar), som deltagit i flera förbunds verksamhet, varav ett var SV. Vi har utrett reella krockar och gjort bedömningar av rimlighet när samma person deltar med liknande verksamhet i flera förbund. Justeringar har även gjorts efter riskparameter 5. Verksamhetsutvecklare som haft ansvar för mer än 15 000 studietimmar, kombinerat med personer med högt deltagande i deras verksamhet.

Ett mycket litet antal grupper har helt dubbelrapporterat sin verksamhet till två förbund. Strykningarna beror mestadels på administrativa brister, eller bristande gränsdragningar/rimlighetsbedömningar, inte på bristande kvalitet i verksamheten eller bedrägerier. Vi har gjort ett noggrant utredningsarbete, se nästa avsnitt, och där vi inte kunnat visa att verksamheten bedrivits på ett korrekt sätt har vi strukit verksamhet. Vår målsättning är att använda riskparametrar i avdelningarnas egenkontroll av innevarande års verksamhet, för att framgent hitta felaktigheter och slarv innan verksamheten rapporteras in.

3.3 Urval och metod

Folkbildningsrådets föreskrivna riskparametrar låg till huvudsaklig grund för urvalet. Vi har säkerställt att alla riskparametrar är en del av underlaget. Ledare utan cirkelledarutbildning var inte ett eget uttag, utan återfinns i de arrangemangen som kontrollerats.

Studieförbundet Vuxenskolan har under året utvecklat ett kvalitetsnätverk med representanter från varje avdelning. Kvalitetssamordnarna har varit nyckelpersoner i granskningen och har lett arbetet ute i avdelningarna efter Förbundskansliets instruktioner. Förbundets Kvalitetsfunktion har lett arbetet i stort, gjort urval och fastställt metoden. Avdelningarna fick en lägsta nivå på vilka arrangemang som behövde utredas för att verksamheten inte skulle strykas schablonmässigt. Dubbelrapporteringar på arrangemang där minst tio träffar hade krock, eller där det var färre deltagare än två utan krock samt minst 50 procent av sammankomsterna krockade. Det stod avdelningarna fritt att utreda och analysera mer än så, vilket majoriteten av avdelningarna har valt att göra. Vi har därför ett stort urval av verksamhet som granskats.

1. Verksamhet med ledare som inte har genomgått cirkelledarutbildning.

Vi gjorde en analys av urvalet och konstaterade att det fanns ett representativ i urvalet av utbildade cirkelledare. Avdelningarna i Särskild kontroll fick svara och resonera kring frågor om hur de ansåg cirkelledarens kvalifikationer påverkade den pedagogiska kvaliteten. Vi har också slumpmässigt ringt deltagare och cirkelledare, där vi fick med cirkelledare utan cirkelledarutbildning i urvalet. Vi har där ställt frågor kring uppfyllandet av statens fyra syften och anordnarskap. Ser vi över de arrangemangen som vi tagit med i urvalet finns cirkelledare utan utbildning med, vilket gör att vi anser att riskparametern har tagits i beaktning.

2. Personer med högt deltagande (480 studietimmar) och Samma deltagare har under verksamhetsåret varit deltagare i mer än ett studieförbund.

Alla personer som hade över 480 studietimmar (667 personer) och deltog i SV:s verksamhet 2020 gick igenom i den samlästa rapporten av förbundskansliets kvalitetsfunktion. 181 personer som identifierades som högre risk valdes sedan ut för en kontroll hos avdelningarna. Som grund för det andra urvalet låg dubbelrapportering, liknande verksamhet i två förbund, speciellt om verksamheten löpte parallellt. Varje individs deltagande granskades i den samlästa rapporten och omfattning, veckodagar, tid för reflektion låg till grund för den första analysen.

Avdelningarna fick sedan i uppdrag att bedöma rimligheten i deltagandet, samt att säkerställa att samma verksamhet inte rapporteras till två förbund. Exakt antal arrangemang som tittats på utifrån den parameter är svår att säga eftersom det inte går att få ut en komplett export från Analys 7. Listan visar varje sammankomst som personerna har deltagit i, vilket resulterar i för höga träffar för export. Sammantaget har de granskade personerna deltagit i 505 973 Studietimmar hos oss och hos andra förbund. Vissa personer deltar i samma arrangemang. Uppskattningsvis har ca 1500–2000 arrangemang gått igenom på detta vis.

3. Dubbelrapporteringar

Samtliga arrangemang med dubbelrapportering skickades ut till avdelningarna. Instruktionen var att alla arrangemang skulle antingen justeras direkt eller utredas om de stämde överens med följande kriterier: fler än tio sammankomster med dubbelbokning. Eller arrangemang med färre än två deltagare utan krock samt minst 50 procent av sammankomsterna i krock. (Utöver det skulle även arrangemangen kopplade till personer med över 480 studietimmar granskas.

Majoriteten av avdelningar valde att utreda alla arrangemang som dubbelrapporterats. Någon enstaka avdelning valde att schablonmässigt justera alla arrangemang som uppfyllde kriterierna. Vid större felaktigheter ströks hela arrangemanget, vid mindre felaktigheter ströks deltagare eller timmar. Om arrangemanget därmed ej blev godkänt ströks hela arrangemanget. Allt i enlighet med studieförbundens gemensamma justeringsprinciper

Av våra arrangemang 2020 förekom 7,7 procent i listan med sammankomster som var dubbelrapporterade. Alla arren med någon form av dubbelbokning på sammankomst togs med i granskningsurvalet. Arren utgör kärnan i utökad särskild kontroll, men fler arrangemang har kontrollerats och tittats igenom kopplat till de andra faktorerna. Urvalet från dubbelrapporteringar ses i Tabell 11.

Tabell 11.

Arrtyp	Vform	Antal arr	Deltagare	Timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	1369	7920	81 010
1. Folkbildning	Annan Folkbildning	289	5615	5604
1. Folkbildning	Kulturprogram	8	824	8
2. Svenska från dag 1	Studiecirkel	65	763	3250
2. Svenska från dag 1	Annan Folkbildning	7	124	294
3. Vardagssvenska	Studiecirkel	36	497	1515
6. Uppsökande och motiverande insatser	Studiecirkel	23	201	867
6. Uppsökande och motiverande insatser	Annan Folkbildning	6	79	67
10. Svenska för föräldralediga	Studiecirkel	3	37	146
10. Svenska för föräldralediga	Annan folkbildning	1	5	23
11. Arbetsmarknadsnära insatser på distans	Studiecirkel	24	230	926
	Total:	1831	16 295	93 710

4. Omfattande utbetalningar av kostnadsersättningar till samarbetspart och/eller privatperson

Alla avdelningar fick i uppdrag att se över de personerna och föreningarna som fått utbetalt mer än 20 000 kronor i kostnadsersättningar och svara på frågor kopplade till rutiner och anordnarskap. Avdelningarna fick sedan skicka filen med svar på frågor till

Förbundskansliets kvalitetsfunktion. Från centralt håll har stickprov dessutom gjorts från både Palett och Gustav för att se att kostnadsersättningarna följer rutinerna.

- Avdelningarna fick svara på följande frågor
- Namn på individ/samverkanspart
- Summa
- Antal utbetalningar
- Motsvarar kostnadsersättningen faktiska kostnader för folkbildningsverksamhet?
- Finns Korrekta underlag?
- Har avdelningen haft ett gott anordnarskap kring arrangemangen?
- Har avdelningen planerat verksamheten och dess kostnader på arrangemangsnivå?

5. Verksamhetsutvecklare har haft ansvar för stora verksamhetsvolymmer (mer än 15 000 studietimmar)

Från förra året har det inte tillkommit några nya verksamhetsutvecklare med mer än 15 000 studietimmar. Avdelningarna lägger upp arbetet lite olika och i de fall med många timmar på en arr-ansvarig är det inte sällan administratörer och andra verksamhetsutvecklare som stöttar verksamheten. I Göteborg är en person arransvarig, men det är flera verksamhetsutvecklare som stöttar och deltar i arbetet. När vi i förra året gick igenom verksamheten enligt denna riskparameter fann vi att allt var i sin ordning. I Skåneland gjorde vi bedömningen att vi behövde följa upp i år. En stor del av SV Skånelands timmar kopplat till ArrAnsvarig 9 (i listan nedan) ströks i granskningen av musikverksamheten i Skåne. Verksamhetsutvecklaren har sedan dess slutat och avdelningen har valt att lägga upp arbetet med musikverksamheten på ett annat sätt samt minskat musikverksamheten.

I Tabell 12 syns vilka arrangemangsansvariga som ligger till grund för urvalet. Verksamheten har kontrollerats i både filen för dubbelrapporteringar samt i filen för personer med högt deltagande. Förbundskansliets kvalitetsfunktion har dessutom gjort rimlighetsbedömningar och stickprov av arrangemang för att sedan ställa frågor till avdelningarna kring upplägg och planering av verksamheten. Kontroll har gjorts för att se om verksamheten har ett "schablonmässigt" upplägg. En stor del av dessa arrangemang låg dessutom till grund för den ordinarie Särskilda kontrollen. Verksamheten uppgår till 20,4 procent av SV:s totala verksamhet för 2020. Mestadels beror storleken det på att den granskade verksamheten inte varit lika känslig för pandemin som vår övriga verksamhet.

Tabell 12.

ArrAnsvarig	Antal Arr	Tim	Delt	Avdelning
1.	380	28 748,0	1 446	SV Göteborg
2.	427	17 624,0	1 629	SV Göteborgsregionen Sydost
3.	407	15 917,0	1 989	SV Göteborgsregionen Sydost
4.	430	27 049,0	1 491	SV Malmö
5.	372	27 946,0	1 870	SV Stockholm
6.	501	15 654,0	6 784	SV Stockholm
7.	529	15 317,0	2 896	SV Stockholm
8.	178	15 091,0	1 689	SV Stockholm
9.	315	28 436,0	1 224	SV Skåneland
10.	818	30 118,0	9 860	SV Värmland
11.	1 088	43 754,0	3 783	SV Västmanland
12.	418	19 259,0	5 785	SV Östergötland

6. Olika personer har använt samma signeringstelefon

I Analys 1 hittades 75 personer som signerat med en signeringstelefon som också använts av en annan person, hos SV eller i annat förbund. Avdelningarna fick i uppgift att säkerställa att verksamheten ägt rum och att det faktiskt var cirkelledaren som signerat och närvarorapporterat. Metoden var att kontakta cirkelledaren i fråga.

3.4 Resultat

3.4.1 Riskfaktorer

Nedan beskrivs resultatet på riskfaktornivå.

- 1. Verksamhet med ledare som inte har genomgått cirkelledarutbildning**
Vi har inte kunnat se att verksamhet med ledare utan cirkelledarutbildning varit felaktig i större utsträckning än annan verksamhet. Vi kan dock se att mycket av de fel som hittats beror på slarv och en omedvetenhet från cirkelledarens sida om vikten av att ändra datum och tid i e-tjänsten om dessa ändras. Detta talar för att det finns ett utbildnings- och stödbehov gentemot cirkelledarna.
- 2. Personer med högt deltagande (480 studietimmar) både de som deltagit enbart i vår folkbildningsverksamhet och de som deltagit i flera förbund, varav ett var SV.**
Efter dubbelrapporteringarna är detta den faktor som varit av störst betydelse i vår granskning. Granskningsarbetet var omfattande och resulterade i flera rimlighetsbedömningar som gjorde att vi justerade verksamhet, oftast beroende på orimligt deltagande i fler förbund än hos SV. Genom denna kontroll har vi kunnat se att även i verksamhet där inga reella krockar skett finns anledning att granska för dubbelrapportering., Till exempel att samma band eller mycket snarlik gruppkonstellation bedriver samma sorts eller snarlik verksamhet i två studieförbund. De arrangemang med dubbelrapporteringar och där deltagarna haft ett högt deltagande har föranlett uppsagda samarbeten
- 3. Dubbelrapporteringar**
Majoriteten av dubbelrapporteringarna berodde på administrativa fel och brister. Det visar att vi måste fortsätta arbeta med att förtydliga vikten av korrekt närvarorapportering för cirkelledarna. Verksamheten har bedrivits med god kvalitet, men på grund av slarv blivit felaktig rapporterad och därför struken Vi kommer att arbeta vidare med rutiner för att upptäcka dubbelrapporteringar innevarande år och säkerställa korrekt rapportering framgent.
- 4. Omfattande utbetalningar av kostnadsersättningar till samarbetspart och/eller privatperson**
Efter Utökad särskild kontroll 2017–2019 spräcktes många arrangemang på innevarande år (2020), där vi ansåg att vi brast i anordnarskap eller där förtroendet för samverkansparten brustit. Detta medförde att vi i årets utökade särskilda kontroll redan hade sållat ut den verksamhet som annars hade fastnat i detta urval. Det är en viktig riskparameter att ta hänsyn till och vi kommer även fortsättningsvis att bevaka den.
- 5. Verksamhetsutvecklare har haft ansvar för stora verksamhetsvolym**
Denna riskfaktor har problematiserats i dialog med avdelningarna. Ser vi till verksamheten den fångar in är det i stort sett verksamhet som vi redan identifierat i vår Risk och väsentlighetsanalys: Musikverksamhet samt föreningar inom kultur- och/eller integrationsområdet. Sett till arbetsbelastning och verksamhetens förmåga att ha ett gott anordnarskap blir höga timmar ett trubbigt verktyg. Att vara ansvarig för många arrangemang och många cirkelledare kan i vissa fall innebära mer jobb trots att timmarna är lägre.

I princip alla justeringar som gjordes med detta urval fångades även upp i de andra urvalen. I ett fall gjordes dock justeringar på denna urvalsgrund. Fyra musikgrupper hade lagt upp sina studiecirkelar med halva gruppen i varje cirkel, för att på så vis maximera antal studietimmar. Alla gruppernas arrangemang justerades.

6. Olika personer har använt samma signeringstelefon

SV valde att göra ett urval baserat på signeringstelefon som används av fler än en person. Anledningen är att det kan vara en indikator på att cirkelledaren inte själv rapporterat verksamheten. Vi kunde dock inte hitta några sådana exempel. Varje fall hade en rimlig förklaring.

3.4.2 Justeringar

Tabell 13.

Arrtyp	Vform	arr	deltagare	timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	-308	-1364	-21 856
1. Folkbildning	Annan folkbildning	-14	-138	-400
1. Folkbildning	Kulturprogram	-7	-2168	-7
2. Svenska från dag ett	Studiecirkel	-2	-45	-203
2. Svenska från dag ett	Annan folkbildning	-1	-31	-52
6. Uppsökande och motiverande insatser	Studiecirkel		-1	
11. Arbetsmarknadsnära insatser på distans			-2	
Summa		-332	-3746	-22 518

I Tabell 13 ovan visas de justeringar som gjorts med anledning av utökad särskild kontroll.

3.5 Slutsatser utökad särskild kontroll

I årets utökade särskilda kontroll har inga bedrägerier hittats. Ett fåtal grupper inom musiken har dock haft verksamhet i fler förbund än hos SV, där vi valt att justera verksamhet. De allra flesta felen är administrativa sådana, där cirkelledare slentrianmässigt fyllt i närvaron och glömt att ändra datum eller tid.

4. Rimlighetskontroll

4.1 Sammanfattning

Utöver den ordinarie genomlysningen av den egna verksamheten gör Folkbildningsrådet årligen rimlighetskontroller av inrapporterad verksamhet. I årets rimlighetskontroll uppmärksammas verksamhet som genomfördes 2020, och fokuserar på fem olika aspekter; Ökning timmar; Höga antal per unik; Tillgänglighetsbidrag; Ökning stim på totalen; Ökning distans på totalen.

Sammanfattningsvis har SV:s öknings generellt sett berott på satsningar och stark lokal närvaro, ökningarna präglas av ett gott anordnarskap och god kvalitet. Rimlighetskontrollen resulterar i justering på en av punkterna, högt antal timmar per unik deltagare. Vi justerar därmed sex arrangemang, tre deltagare och 905 studietimmar.

4.2 Urval och metod

Urvalet i rimlighetskontrollen har tagits fram av folkbildningsrådet. Den administrativa rimlighetskontrollen har genomförts i två delar. I den första delen har förbundet analyserat verksamheten i Gustav för att få en överblick av verksamheten och gjort en initial rimlighetsbedömning samt administrativa slumpmässiga kontroller. I de fall där det varit relevant har vi gjort en kontroll av kostnadsersättningar och en kontroll gentemot Skatteverket när vi velat kontrollera avgränsning mot kommersiell verksamhet.

I den andra delen har avdelningarna fått besvara följande frågor för varje kontrollpunkt;

- Vilken verksamhet står för ökningen?
- Vilka faktorer har bidragit till att ökningen skett?
- Hur säkerställer vi anordnarskap och kvalitet i ökningen?
- Vilket mervärde tillför SV vid samverkan?
- Hur säkerställs att ledaren har den kompetens som krävs?
- Hur säkerställs SV:s anordnarskap utifrån vårt ansvar för planering genomförande och uppföljning av verksamheten?

4.3 Ökning timmar i studiecirkel per kommun

4.3.1 Övergripande resultat och analys

Analysen avser kommuner där SV har haft en ökning av timmar i studiecirkel, 2019–2020, där ökningen på kommunnivå är minst 1000 timmar, samt där minst tre studieförbund har ökat. Analysen visar att ökningen skett med kvalitet och ett gott anordnarskap.

Tabell 14.

Kommun	Antal timmar per förbund	
	SV	Skillnad
Nora	600	3386
Tomelilla	175	2561
Filipstad	2558	2558
Österåker	57	169

4.3.2 Beskrivning av verksamheten

Nora

Ökningen av timmar i studiecirkel i Nora representeras av SV:s egen musikverksamhet med målgruppen unga. Avdelningen har anställt en cirkelledare som leder och driver verksamheten. Då verksamheten bedrivs i SV:s egen regi, cirkelledaren är utbildad och har regelbunden kontakt med ansvarig verksamhetsutvecklare har vi ett gott anordnarskap och har genomfört ökningen med kvalitet.

Tomelilla

I Tomelilla finns ökningen av studietimmar i studiecirkel i ämnena vävning, keramik, släktforskning och verksamhet för nyanlända. Målgrupperna är huvudsakligen pensionärer och nyanlända. Majoriteten av verksamheten bedrivs i samverkan med; SPF Seniorerna Brösarp och Föreningen Vävstugan Tomelilla.

Ökningen beror på att SV Skåneland organiserat om och gett en verksamhetsutvecklare med särskilt fokus på kommunen samtidigt som att andra studieförbund lämnat orten.

Vi har stöttat SPF Seniorerna i Brösarp i deras folkbildningsverksamhet och digitalisering vilket resulterat i mer folkbildning i samverkan, där SV haft en aktiv roll i planering, genomförande och uppföljning och en kontinuerlig dialog med ledare.

Ökningen av vävningsverksamheten beror delvis på anpassningar till pandemin, med två mindre grupper i stället för en större. Bedömningen är att kvaliteten i verksamheten ökat.

I båda fallen är det verksamhetsutvecklaren som blir mervärdet, dels genom att säkerställa att verksamheten håller god kvalitet, och utbildat cirkelledarna.

Filipstad

I Filipstad har vi samverkan med två nya föreningar med integrationsfokus. Föreningarna är Eritreanska föreningen och Föreningen Framtidshopp. I båda fallen har verksamhetsutvecklarna en nära kontakt med föreningarna och är aktiva i planering, genomförande och uppföljning. Bland annat genom planerade och oannonserade besök och att verksamheten sker i SV:s lokaler. Alla ledarna har fått introduktion och flertalet har genomgått cirkelledarutbildning.

Österåker

I Österåker har SV totalt sett minskat i verksamhetens omfattning. Ökningen i timmar i studiecirkel beror på att en verksamhetsutvecklare föregående år registrerat verksamhet som annan folkbildning när det egentligen skulle ha varit kodat som studiecirkel. Under 2020 lades arrangemangen in korrekt vilket gör att det ser ut som en ökning i timmar i studiecirkel när det i själva verket har skett en minskning av verksamhet på totalen.

Verksamheten i kommunen bygger på ett gammal och nära samarbete där arrangemangen planeras i förhand och följs upp tillsammans med cirkelledarna i enlighet med statsbidragsvillkor och SV:s riktlinjer.

4.3.3 Sammanfattning och åtgärder

I samtliga kommuner med reell ökning beror ökningarna på en lokal närvaro med ett gott anordnarskap. SV har varit delaktiga i planering, genomförande och uppföljning samt kompetensutvecklat ledare och föreningar. Detta långsiktiga arbete gör att både SV och våra samverkanspartners når ut till fler med våra respektive verksamheter. Inga justeringar görs.

4.4 Höga antal studietimmar per unik deltagare, per kommun

4.4.1 Övergripande resultat och analys

Analysen visar höga antal studietimmar per unik på kommunnivå. Analysen visar att vi har en viktig verksamhet i kommunen och att vi når ut med kvalitativ folkbildning, men att omfattningen varit orimlig med tanke på avgränsningen fritt och frivillig och kommersiell verksamhet.

Tabell 15.

Summa av Tim/Unik		Vår		
Förbund	Kommun	2018	2019	2020
SV	Ljusnarsberg	84	116	213

4.4.2 Beskrivning av verksamheten

Verksamheten i Ljusnarsberg är en musikverksamhet med en samverkanspart som ägnar sig åt bandverksamhet och hantverk kopplat till musikverksamheten såsom design och tryck.

Cirkelledarna är aktiva inom musikbranschen och äger två företag, varav ett är en musikstudio. Folkbildningsverksamheten har skett i studios lokaler

Verksamhetsutvecklare har tillsammans med ledarna planerat, följt upp och slutrapporterat folkbildningsverksamhet. En del av den folkbildningsverksamheten har sedan övergått till kommersiell verksamhet. Hantverksverksamheten började som folkbildning för att ge ökad kunskap i design och tryck, men övergick sedan till att trycka till företaget.

Musikverksamheten består huvudsakligen av tre band som repar i studios lokaler. Banden är hobbyprojekt som bedrivs på deltagarnas fritid, men då banden även består av ägarna till studion har det varit svårt att dra en tydlig gräns mellan de olika verksamheterna.

Sammanfattning och åtgärder

4.4.3 Sammanfattning och åtgärder

Sammanfattningsvis är musikverksamheten i grunden kvalitativ folkbildning som sprider kultur i hela Kopparbergsregionen och når ut till ungdomar med folkbildningsverksamhet. Vi har dock brustit i vår gränsdragning och kommer därför att justera bort alla studiecirkel inom hantverk (sex arrangemang, tre deltagare, 400 stim), samt 1/3 av bandverksamheten (505 stim).¹

Studieförbundet Vuxenskolan kommer framgent vara än mer aktiv i verksamheten och har planerat in träffar med samverkanspartnern för att besluta hur vi gemensamt kan vara en kraft att stötta den frivilliga verksamheten och även utveckla musik- och kulturlivet i Ljusnarsberg samtidigt som vi drar en tydlig gräns mellan folkbildningsverksamheten och den kommersiella studioverksamheten.

Studieförbundet Vuxenskolan är en lärande organisation och för att sprida kunskap och möjliggöra ett erfarenhetsutbyte kommer frågan kring avgränsningar och verksamhet i musikstudio lyftas i kvalitetsnätverk och i musikenätverket. Verksamheten kommer att följas upp av förbundets kvalitetsfunktion kommande år.

4.5 Kulturprogram som rapporterats som underlag för tillgänglighetsbidrag i relation till rådande pandemi

4.5.1 Övergripande resultat och analys

Analysen visar kulturprogram som rapporterats som underlag för tillgänglighetsbidrag. Kulturprogrammen har varit en viktig verksamhet för att motverka pandemins effekter och har varit utformade på ett smittsäkert sätt. I synnerhet kulturprogram på distans har varit en viktig form. Flera av SV:s avdelningar konstaterar att Kulturprogram på distans har gjort det möjligt att nå ut till nya grupper inom funktionshinderområdet som av olika anledningar inte orkar eller kan delta i verksamhet i samma rum som andra.

¹ Se justeringsmall PostID 1

Tabell 16.

Studieförbund	Antal med tillgänglighetsbidrag	Andel med tillgänglighetsbidrag %
Studieförbundet Vuxenskolan	11 942	22

4.5.2 Beskrivning av verksamheten

En av Studieförbundet Vuxenskolas viktigaste målgrupper är personer med funktionsnedsättningar. Det är även en grupp som drabbats hårt av pandemin. Majoriteten av SV:s avdelningar har valt att erbjuda kulturprogram utomhus eller på distans riktade mot funktionshinderområdet och äldre som inte längre bor hemma kultur och folkbildning för att bryta isolering och motverka ensamhet.

Avdelningarna har följt förbundets riktlinjer för pedagogiska merkostnader. Merkostnaderna har till stor del varit antingen tekniska hjälpmedel eller extra tid för ledare och verksamhetsutvecklare. Extratiden används till administration, kontakt och planering som inte finns med andra målgrupper till följd av deltagarnas omständigheter. SV:s personal har i många fall planerat in flera möten med boendepersonal, ledsagare, dagligverksamhet och boende för att kunna genomföra kulturprogrammen.

4.5.3 Sammanfattning och åtgärder

Kulturprogrammen har under pandemin varit värdefulla och ett sätt att mildra pandemins effekter på utsatta grupper.

4.6 Avvikande utveckling på totalen

4.6.1 Övergripande resultat och analys

Analysen visar avvikande utveckling på totalen. Den första tabellen visar ökning i studietimmar på totalen, den andra tabellen visar ökning av distansverksamhet på totalen. Studieförbundet Vuxenskolan tog ett stort ansvar i pandemin för att minska smittspridningen och har därför minskat den fysiska verksamheten under pandemin. Ökning av distansverksamheten är även den en återspeglning på vårt ansvarstagande där vi lyckats ställa om verksamhet och erbjudit folkbildande aktiviteter på distans.

Tabell 17.

Ökning studietimmar på totalen		Studietimmar		
Studieförbund	Verksamhetsform	2020	2019	Förändring %
<i>Studieförbundet Vuxenskolan har inga träffar i denna kategori.</i>				

Tabell 18.

Ökning distans på totalen	Antal arrangemang								
	Studiecirkel			Annan folkbildningsverksamhet			Kulturprogram		
Studieförbund	2019	2020	Ökning %	2019	2020	Ökning %	2019	2020	Ökning %
SV	216	1097	408	15	819	5360		1346	

4.6.2 Beskrivning av verksamheten

Den digitala verksamheten finns inom stort sett alla områden och ämnen i hela landet. Många avdelningar har arrangerat digitala cirkelledarutbildningar, introduktion i olika digitala verktyg med flera för att underlätta för deltagarna att fortsätta folkbilda sig digitalt. Licenser till zoom eller andra program har använts och på så sätt skapat förutsättningar för föreningar och kamratcirkel att ta del av folkbildningsverksamheten.

4.6.3 Sammanfattning och åtgärder

Vår digitala folkbildning har ökat som ett resultat av omställning under pandemin. SV har haft en aktiv roll i att underlätta denna omställning.

4.7 Slutsatser rimlighetskontroll

I Tabell 19 nedan visas de justeringar som görs med anledning av den administrativa rimlighetskontrollen. 2020 var ett år som präglades av pandemi och vår verksamhet har generellt minskat, varför urvalet i denna kontroll var mindre än ett normalt år. Att vår verksamhet har minskat beror på att vi aktivt tagit ansvar för att minska smittspridningen, och har haft restriktioner som varit mer restriktiva än folkhälsomyndighetens rekommendationer. De ökningarna vi ändå haft har till största del berott på strategiska satsningar. Där vi justerar verksamhet beror det på att vi inte haft tillräckligt bra avgränsningar mellan kommersiell verksamhet och folkbildningsverksamhet. Vi ser att vår närvaro är viktig. Verksamheten behöver således avgränsas bättre och Studieförbundet Vuxenskolan behöver ha en större roll i planering, genomförande och uppföljning för att säkerställa att folkbildningen främjar statens syfte och villkor. Förbundets kvalitetsfunktion kommer därför att följa upp verksamheten i Ljusnarsbergs kommun för att säkerställa att rätt avgränsningar gjorts och att verksamhetens inriktning är ändamålsenlig.

Tabell 19.

Arrtyp	Vform	arr	deltagare	timmar
1. Folkbildning	Studiecirkel	-6	-3	-905
Summa		-6	-3	-905

5. Analys

5.1 Övergripande analys av årets internkontroll

Den absoluta majoriteten av vår verksamhet bedrivs på ett korrekt sätt. Vi kan se att vi bidrar till både individen och till samhället med vår folkbildningsverksamhet. Genom folkbildning utvecklar vi och främjar demokrati, gör det möjligt för en ökad mångfald människor att påverka sitt liv och engagera sig i samhället, skapar vi förutsättningar för att delta i kulturlivet och skapa kultur, och ökar bildningen i samhället. Genom vårt systematiska kvalitetsarbete ser vi år efter år en förhöjning av den administrativa kvaliteten. Möjligheterna med den samlästa rapporten gör det möjligt att vara proaktiva och upptäcka felaktigheter, framgent redan innan vi rapporterat verksamheten. Det är ett viktigt analysverktyg och SV arbetar med att ta fram processer och strukturer för att på bästa sätt integrera det i vårt systematiska kvalitetsarbete.

Vi kan fortsatt se att det är musikverksamheten och kultur-/integrationsföreningar som föranleder flest justeringar. Den absoluta majoriteten av felen beror på slarv. Vi har i årets internkontroll inte kunnat identifiera några nya risker eller anledningar till felaktigheter. Vi bedömer därför att den åtgärdsplan som beslutades om i utökad särskilda kontroll 2017–2019 fortfarande ska ligga som grund för utvecklingen av vårt systematiska kvalitetsarbete. Med nya rutiner och verktyg har vi redan kommit i mål med en hel del av dem. Folkbildningsrådets 18-punktsprogram kommer även det komma till rätta med en del brister.

Justeringarna för utökad särskild kontroll är större än den särskilda kontrollen. En del av det förklaras av att det är ett betydligt större urval, men det indikerar också att vi behöver ta in riskparametrar i vårt systematiska kvalitetsarbete. Från och med i år har vi arbetat med den samlästa databasen i avdelningarnas egenkontroller av innevarande års verksamhet. Detta kommer med all sannolikhet resultera i att färre felaktigheter rapporteras in. Vi avser att även fortsättningsvis använda både riskparametrar och samläst databas i kontrollen av innevarande år och som delar av urvalskriterier i den särskilda kontrollen.

Slarvet är den anledningen som gör att vi justerar mest verksamhet. Detta syns både i särskild kontroll och i utökad särskild kontroll. För att komma åt detta kommer urvalskriterierna för nästa års särskilda kontroll innefatta indikatorer på just slarv. Efterregisterad verksamhet, ofullständiga kontaktuppgifter, samt resultat från arbetsmiljöenkäten är exempel på faktorer som kommer att användas.

480-timmars regeln och uppföljningsverktyget i Gustav kommer även den att minimera en del risker med verksamheten. Men när deltagarna är med i flera förbund behöver vi även framgent göra en rimlighetsbedömning. Dels för att säkerställa att samma verksamhet inte rapporteras till flera förbund, även om inga krockar föreligger, dels för att göra en rimlighetsbedömning. Vi kommer därför fortsättningsvis granska deltagare med 480 studietimmar hos oss, eller 720 studietimmar hos oss plus fler studieförbund. Det är här vi upptäcker mest tveksam verksamhet som inte beror på administrativt slarv.

5.2 Risk och väsentlighetsanalys

Med bakgrund av årets internkontroll och inför planeringen av nästa års särskilda kontroll presenteras en risk och väsentlighetsanalys. Sannolikheten för att något ska inträffa beskrivs på en skala 1–5, där 1 är låg sannolikhet och 5 är hög sannolikhet. Konsekvensen beskrivs på samma sätt, där 1 är inte allvarliga konsekvenser och där 5 är allvarliga konsekvenser. Risknivå är faktorn av sannolikhet och konsekvens.

Tabell 20.

Risk	Beskrivning	Sannolikhet	Konsekvens	Riskenivå	Åtgärd	Kommentar
Slarvfel	Slarvfel i administrationen gör att vi får träffar i dubbelrapporteringen trots att verksamheten varit korrekt	4	2	8	Indikatorer på slarvfel tas med i urvalet för särskild kontroll	Enstaka slarvfel har inte stora konsekvenser, däremot är det viktigt för vårt långsiktiga förtroende att denna risk minimeras.
Bedrägeri	Samverkanspartners utnyttjar oss för att tillskansa sig stadsbidrag	2	5	10	Riskparametrar en del av egenkontroll och särskild kontroll	Nya rutiner och verktyg har minskat denna risk.
Otillräckligt Anordnarskap	Anordnarskapet uppfylls inte	2	3	6	Lyfta upp anordnarskap i kvalitetsfora, förtydligande av riktlinjer	Denna åtgärd initierades redan innan årets internkontroll
Upprepning av felaktigheter	Vi fortsätter att göra samma felaktigheter nästkommande år	2	4	8	Erfarenhetsutbyte där avdelningar från urvalet får dela med sig av lärdomar, skärpta kontroller och administrativa rutiner	Vi kan se få systematiska fel och en generell minskning av justerad verksamhet.
Brist på avgränsning till kommersiell verksamhet	Otillräckliga gränsdragningar mot kommersiell verksamhet, såsom musikstudios.	3	3	9	Rimlighetskontroll där cirkelledare eller samverkanspart med mycket verksamhet checkas mot Skatteverket för att se om de bedriver kommersiell verksamhet. Ämne på kvalitetstorsdag och i kvalitetsfora.	Kontroll mot Skatteverket ger en indikation, men viktigast är att avdelningarna stämmer av och har god kännedom och gott anordnarskap.

5.3 Plan för särskild kontroll av 2021 års verksamhet.

Särskild kontroll av 2021 års verksamhet ska vara genomförd och rapporterad till Folkbildningsrådet den 1 juni 2022.

September 2021: Ta fram ett internkontrollteam

November 2021: Ta fram ett urval av avdelningar, hälften av avdelningarna slumpas fram och hälften baseras på följande riskparametrar

- Högt antal studietimmar och/eller cirkelledare som VU ansvarar för
- Arbetsmiljö från enkät
- Hög personalomsättning
- Avvikelse från rutiner, såsom efterrapporterad verksamhet, saknade kontaktuppgifter i Gustav.
- Höga utbetalningar av kostnadsersättningar till samverkanspart eller individ
- Låg andel cirkelutbildare som genomgått Cirkelledarutbildning grund.

December 2021: Frågebatteri ut till avdelningarna med frågor kring rutiner och systematiskt kvalitetsarbete. Arrangemang för intervjuer för alla avdelningar slumpas fram och skickas ut.

Februari: Efter STUV, urval av arrangemang, hälften per avdelning baserat på riskparametrar, hälften slumpmässigt uttagna. Urvalet uppgår i minst 5 procent Arrtyp 1 och samtliga övriga arrtyper.

Mars: Internkontrollsteamet går igenom arrangemangen och avdelningarnas svar på plats tillsammans med avdelningarna.

April: Internkontrollsteamet träffas och lämnar förslag på justeringar och åtgärder.

Maj: Rapportskrivning och återkoppling till avdelningarna.

25 Maj: Förbundsstyrelsen fattar beslut om rapporten

1 juni: Rapport samt justeringar lämnas in till folkbildningsrådet

6. Åtgärder

6.1 Åtgärder årets internkontroll

Förutom de justeringar vi gjort har Studieförbundet Vuxenskolan identifierat behov av följande åtgärder:

- Undersöka möjligheten att ta fram nya mallar och nya arbetssätt för arbetsplanerna, på ett sätt som bättre fångar in bildningsresan och som är tillräckligt flexibel för den breda verksamheten vi bedriver.
- Lyfta upp anordnarskap som tema på kvalitetsnätverk och kvalitetstorsdagar
- Erbjud erfarenhetsutbyte där SV:s alla avdelningar får dra lärdom kring Särskild kontroll.
- Öka förbundskansliets styrning av egenkontrollen innevarande år, med gemensamma kontroller, riskparametrar och rutiner.
- Använda parametrar från utökad särskild kontroll både i egenkontroll av innevarande år och efterkontroll i särskild kontroll.
- Använda indikatorer på administrativt slarv som urval för särskild kontroll
- Fortsätta arbetet med kvalitetsnätverk och kvalitetstorsdag för att fortsatt öka folkbildningskunskap och medvetenheten kring kvalitet- och etikfrågorna i organisationen.
- Följa upp verksamheten i Ljusnarsberg
- Lyfta upp avgränsningar mot kommersiell verksamhet, i synnerhet musikstudios på kvalitetsnätverk och musknätverk

6.2 Uppföljning av föregående års åtgärder

I detta avslutande avsnitt presenteras en uppföljning av föregående års beslutade åtgärder.

Utveckla hur Studieförbundet Vuxenskolan arbetar systematiskt med sitt kvalitetsarbete och implementera det på avdelningarna

- Uppdatera dokument som styr gemensamt kontroll- och kvalitetsarbete samt tillämpningsföreskrifter för Statsbidragsvillkor

- Genomfört, nya riktlinjer utfärdades 2021 med anledning av utökad särskild kontroll. Mer omfattande riktlinjer är på sista remiss och kommer att börja gälla från 2022
- Formaliseras kvalitetsnätverket men en representant från varje avdelning
 - Genomfört, nätverket har varit har en heldagskonferens samt halvdagsmöten och varit delaktiga i internkontrollarbetet. Kompetensutvecklingsinsatser planeras.
- Genomför två etik-konferenser årligen med kvalitetsnätverket där varje avdelning deltar med fokus på etik- och gränsdragningsfrågor
 - Genomfört
- Månatliga distansmöten med kvalitetsnätverket för att lyfta och behandla kvalitets, etik och gränsdragningsfrågor
 - Delvis genomfört, på grund av utökad särskild kontroll har inte tiden funnits, två träffar och en konferens har genomförts, ytterligare en träff planeras under 2021. Flera träffar är planerade 2022.
- Kartlägg hur man i Studieförbundet vuxenskolan definierar kvalitet och i praktiken arbetar med begreppet som en fortsättning på det uppdrag att initiera en dialog om hur man kan mäta kvalitet som SV:s förbundskansli fick av Stämman 2019
 - Ej genomfört, på grund av den arbetsbelastning som kom av utökad särskild kontroll behövde vi använda de avsatta medlen till att anställa en person som arbetade med internkontrollen och granskningar under våren 2021. Den tjänsten permanentades hösten 2021.
- Fortsätt dialogen i förbundet om kvalitet i verksamhet kontra kvalitet i administration per det uppdrag att initiera en dialog om hur man kan mäta kvalitet som förbundsstämman gav SV:s förbundskansli i uppdrag att göra
 - Genomfört

Kvaliteten på arbets- och studieplanerna behöver utvecklas. I och med detta kommer endast verksamhet i SV som lever upp till kvalitetskraven i handledningen att få ta emot statsbidrag

- Slutför studieplansutvecklingsprojektet tillsammans med SV Norrbotten och sprid resultatet i organisationen
 - Ej genomförts, projektet har ännu inte slutförts på grund av tidsbrist. Nya definitioner och regelverk för studieplaner har tagits fram i de kommande riktlinjerna.
- Lyft upp som högsta prioritet på kvalitetsnätverket
 - Genomfört, studieplaner är tillsammans med kostnadsersättningar prio ett
- Uppdatera riktlinjer för avdelningarnas egenkontroll med större fokus på kvalitet i studieplanerna
 - Under arbete, kommer att vara slutfört december 2021.
- Initiera dialog med HR och Stab om hur vikten av bildningsaspekten kan förtydligas i SV:s värdegrund
 - Genomfört, SV arbetar med att ta fram en ny verksamhetspolicy som behandlar denna fråga.

Fler ledare behöver utbildas i den grundläggande cirkelledarutbildningen och avdelningarna måste bli bättre på att dokumentera ledarnas kvalifikationer

- Genomför utbildningsinsats tillsammans med Gustavnätverket
 - Genomfört
- Fortsatt utvecklingsarbete tillsammans med utvecklingsenheten på förbundskansliet
 - Genomfört, dialog med utvecklingsenheten pågår inom ramen för nya riktlinjer och utökad kvalitetssamordningsarbete

Anordnarskapet måste ständigt vara föremål för samtal. Det ska alltid vara tydligt för deltagaren att det är SV som anordnar den verksamhet de deltar i

- Uppdatera tillämpningsföreskrifterna för statsbidragsvillkor med förtydliganden angående anordnarskapet och studieförbundens gemensamma överenskommelser
 - Genomfört
- För upp som en stående punkt i kvalitetsnätverket
 - Genomfört
- Håll månatliga distansmöten där hela organisationen bjuds in för att diskutera aspekter av anordnarskapet och statsbidragsvillkoren
 - Genomfört, kvalitetstorsdag, varje torsdag!
- Anordnarskapet omfattas även av samtliga punkter under: Utveckla hur Studieförbundet Vuxenskolan arbetar systematiskt med sitt kvalitetsarbete och implementera det på avdelningarna
 - Genomfört