

Internkontrollplan 2024

Bildningsnämnden
2024

1 Inledning

Nämnderna och bolagen är enligt kommunallagen (2017:725, 6 kap 6§, 10 kap 1§) skyldiga att årligen genomföra en intern kontroll som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de lagar och föreskrifter som styr verksamheten. Det är även nämndernas/bolagens ansvar att se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

I detta syfte antar nämnderna och bolagen varje år en särskild plan för det kommande årets uppföljning av internkontrollen som innehåller en analys av de allvarligaste riskerna för nämnden/bolaget, samt planerade granskningar och åtgärder för att minimera riskerna.

Utöver nämnd-/bolagsspecifika risker, beslutar kommunfullmäktige årligen om så kallade kommungemensamma risker, d.v.s. risker som anses existera hos samtliga eller flertalet av kommunkoncernens nämnder/bolag. Dessa risker har även inkorporerats i nämndernas/bolagens internkontrollplaner (se kap. 2.1).

2 Riskanalys

Alla risker som identifierats som aktuella har genomgått en riskvärdering, eller så kallad sannolikhets- och konsekvensbedömning, där riskerna har värderats utifrån följande bedömningsskala:

1-3 (grönt) - risken bedöms inte vara sannolik och/eller bedöms ej ha några större konsekvenser om den inträffar.

4-8 (gult) - risken bedöms ha viss möjlighet att inträffa och/eller kan få lindriga eller kännbara konsekvenser om den gör det.

9-16 (rött) - risken bedöms ha relativt hög sannolikhet att inträffa och kan få kännbara eller allvarliga konsekvenser om den gör det.

Riskvärderingen hjälper nämnden/bolaget att prioritera vilka risker som bör tas upp för granskning/åtgärd. Nedan demonstreras utfallet av denna riskvärdering. (Kommungemensamma risker är markerade med "G".)

Konsekvens		1	2	3	4
Sannolikhet	4	Medel	Medel	Högrisk	Högrisk
	3	Stabil	Medel	Högrisk	Högrisk
	2	Stabil	Medel	Medel	Medel
	1	Stabil	Stabil	Stabil	Medel

Riskanalys

ID	Risk	Beskrivning	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Till plan
1	Verksamhet: Risk för kompetensbrist genom att andel lärare med legitimation kan sjunka.	Risken för att andelen behöriga och legitimerade lärare i alla skolformer minskar då behovet av examinerade lärare och förskolelärare kommer vara större än den beräknade examinationen.	3	3	Högrisk	Ja
2	HR: Risk för bristande uppföljning och aktivt rehabiliterande arbete beroende på att aktiv uppföljning av sjukfrånvaro inte görs i tillräcklig omfattning och i enlighet med gällande rutiner inom förvaltningen.	Risk att rehabiliteringsarbetet för den enskilde försämras och att arbetet för att minska andel sjukskrivna inte dokumenteras eller sker effektivt (bristfällig/ineffektiv överlämning mellan exempelvis chefer)	2	4	Medel	Ja
3	Verksamhet/lokaler: Risk för brister i att identifiera och säkerställa tillgång till verksamhetsanpassade framtida lokalbehov	Fokus framgent bör vara: <ul style="list-style-type: none"> • Åtgärder vid snabba förändringar i t.ex. befolkningsprognoserna. • Välgrundade motiveringar av våra framtida lokalbehov. • Utformningen av uteytor som motivering till enhetens kapacitet. • Bevaka förutsättningar för bildningsförvaltningens verksamhet under förstudier. • Kontinuerlig uppdatering av lokalprogrammen. • Medverka vid tidiga kontakter med externa fastighetsägare. 	3	3	Högrisk	Ja
4	Informationssäkerhet: Risk för bristande följsamhet och kompetens kring GDPR	Risk för brister i system, och att medarbetare i bildningsförvaltningen inte har tillräckliga eller uppdaterade kunskaper, vilket kan leda till felaktig hantering i enlighet med lagen. Säkra mejl via SEFOS samt säkra möten via SEFOS	4	2	Medel	Nej
5	Förtroende/verksamhet: Risk för inaktuell eller felaktig information i bildningsförvaltningens olika informations- och kommunikations-kanaler	Risken för inaktuell information, flertalet lika kanaler inklusive enheters egna på grund av tids- och /eller kompetensbrist, otydligt ansvar och bristande rutiner vilket kan leda till förtroendeskada och eventuella konsekvenser för verksamheten.	3	2	Medel	Nej
6	Verksamhet/verksamhetssystem: Bristande funktionalitet i verksamhetssystem	Trots leveransgodkännande föreligger risk för bristande funktionalitet i verksamhetssystem vilket skapar merarbete för medarbetare i organisationen, som i sin tur leder till produktionsbortfall.	3	3	Högrisk	Nej
7	Verksamhet/verksamhetssystem: risk för handhavandefel	På grund av införandet av nytt verksamhetssystem för elevhälsan föreligger risk för handhavande fel och handläggningsmissar, vilket bland annat kan innebära att ärenden inte upprättat enligt gällande rutiner. Följden är konsekvenser för den enskilda.	2	3	Medel	Nej
8	"G" Risk att beslutsunderlag ej är tillräckligt genomarbetade avseende remisser	Remissförandet mellan förvaltningarna ger för lite tid för hantering av ärenden. Remisser sänd mellan förvaltningarna med kort svarsfrist. Detta kan leda till ej tillräckligt genomarbetade svar och synpunkter.	4	3	Högrisk	Ja
9	"G" Risk för att kommunen inte lever upp till barnkonventionen	Bristande kunskap om barnkonventionen och tillämpning.	3	4	Högrisk	Ja

I nedanstående tabell visas utfallet av riskvärderingen

Konsekvens		1	2	3	4
Sannolikhet	1				
	2			Id: 7,	Id: 2
	3		Id: 5	Id: 1, 3, 6	Id: 9,
	4		Id: 4	Id: 8,	

2.1 Prioriterade risker

Nedan demonstreras de risker som nämnden/bolaget valt att prioritera för granskning eller åtgärd år 2024 samt de kommundemensamma risker som ska följas upp enligt kommunfullmäktigebeslut. (Kommungemensamma risker är markerade med "G".)

Nedanstående prioriteringar grundar sig i nämndens effektmål samt det pågående kvalitetsarbetet.

Prioriterade risker		
Risk	Hantering	Bedömning
1 Verksamhet: Risk för kompetens-brist genom att andel lärare med legitimation kan sjunka	Granskning	Högrisk
2 HR: Risk för bristande uppföljning och aktivt rehabiliterande arbete beroende på att aktiv uppföljning av sjukfrånvaro inte görs i tillräcklig omfattning och i enlighet med gällande rutiner inom förvaltningen.	Granskning	Medel
3 Verksamhet/lokaler: Risk för brister i att identifiera och säkerställa tillgång till verksamhetsanpassade framtida lokalbehov	Granskning	Högrisk
4 "G" Risk att beslutsunderlag ej är tillräckligt genomarbetade avseende remisser	Granskning	Högrisk
5 "G" Risk för att kommunen inte lever upp till barnkonventionen	Granskning	Högrisk

2.2 Granskningar

Granskning						
Risk		Granskning	Områden/rutiner som ska granskas	metod	Omfattning	Ansvarig
1	Verksamhet: Risk för kompetensbrist genom att andel lärare med legitimation kan sjunka	Syftet med granskningen är säkerställa att arbetsgivaren behåller nivån om andel lärare med legitimation 2022/23 till 2023/24.	Andelen legitimerade lärare.	Statistik och dokumentanalys	Legitimerade lärare mellan läsåren, andel legitimerade lärare i Ma/No samt estetiska ämnen samt förändring mellan läsåren, åtgärder, utvecklingsarbete	Annette Jäger (HR), samordning av Robert Rydén (Kvalitetsutvecklare)
2	HR: Risk för bristande uppföljning och aktivt rehabiliterande arbete beroende på att aktiv uppföljning av sjukfrånvaro inte görs i tillräcklig omfattning och i enlighet med gällande rutiner inom förvaltningen.	Syftet med granskningen och dess åtgärder är att fortlöpande följa upp arbetet med rehabilitering på såväl rektorsområdesnivå som på förvaltningsnivå. Det för att säkerställa att gängse rutiner följs samt att adekvata stödinsatser görs för medarbetaren.	Rehabiliteringsrutiner och dokumentation av detsamma.	Uppföljningar, eventuella utbildningsinsatser och kontinuerligt stöd.	Samtliga medarbetare inom bildningsförvaltningen.	HR-konsulter tillsammans med rektorsområdenas skolledningar.
3	Verksamhet/lokaler: Risk för brister i att identifiera och säkerställa tillgång till verksamhetsanpassade framtida lokalbehov	Syftet med granskningen är att konstatera om kommunens lokalförsörjning sker på ett ändamålsenligt sätt utifrån bildningsnämndens behov av ändamålsenliga lokaler. Granskningen avgränsas till lokalförsörjning fram till 2025.	Behovsinventering och analys, lokalförsörjning, ansvar och roller	Dokumentanalys	Styrdokument för lokalförsörjning, beslutsunderlag med koppling till styrdokument, finansiella och verksamhetsmässiga mål, fysisk planering, demografisk utveckling samt ekonomiska kalkyler	Mats Sandberg (Lokalstrateg)
4	"G" Risk att beslutsunderlag ej är tillräckligt genomarbetade avseende remisser	Kartläggning av ärenden som inte har blivit klara till intern stängning/ärenden som nämnden anser ha påverkats negativt på grund av tidsbrist.	Ärendeprocess	Kartläggning	Politiska ärenden till nämnd/KF	Nämndsekreterare på respektive förvaltning
5	"G" Risk för att kommunen inte lever upp till barnkonventionen	Undersökning som ska belysa om och iså fall inom vilka område kunskap brister. I de fall då det finns bristande kunskap så ska utbildningsinsatser riktade åt problemområdet genomföras, bör iså fall kunna kopplas till strategi för social hållbarhet	Kunskapsnivå och styrdokument	1. Intervjuer 2. Enkät 3. Utbildning	Verksamhetsnära artiklar utifrån de fyra grundprinciperna från barnkonventionen	Samordnare ANDTS och barnkonventionen Kvalitetsstrateg KS Motpart inom respektive förvaltning

2.2.1 Åtgärder

Inga åtgärder ingår i Internkontrollplan 2024 – granskningar med insatser beskrivs ovan.