



# Uppföljning Intern kontroll 2019

---

Bildningsnämnden  
2019

## 1 Inledning

Denna rapport är en uppföljning av nämndens plan för intern kontroll 2019. I detta inledande avsnitt ges en övergripande beskrivning av nämndens arbete med intern kontroll. Härfter följer avsnitt *2 Riskanalys* som närmare beskriver de risker som nämnden beslutat att granska 2019 och grunderna för detta. Slutligen redovisas i avsnitt *3 Analys och uppföljning* resultatet av genomförda granskningar och åtgärder kopplade till respektive risk.

## 2 Riskanalys

Inom intern kontroll används följande bedömningsskala för att värdera tänkbara risker:

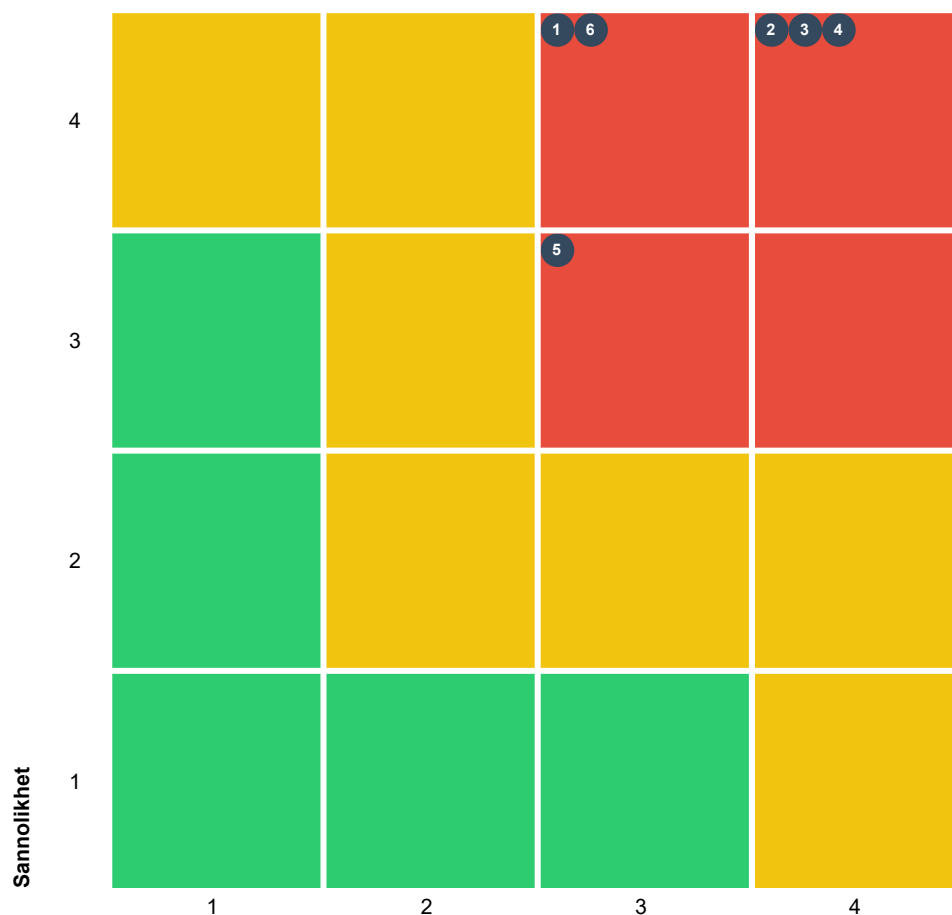
**1-3 (grönt)** - risken bedöms inte vara sannolik och/eller bedöms ej ha några större konsekvenser om den inträffar

**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.

Nedan summeras de risker som proriteras av nämnden vid intern kontroll 2018 (inklusive kommungemensamma risker - dessa är markerade med ett **G**). Beroende på typ av risk ska i sin tur *åtgärder* eller *granskningar* genomföras kopplat till dessa, vilka redovisas närmare under 3.1 samt 3.2.



Den som står som ansvarig i intern kontrollplanen är *ansvarig för att tillhörande granskningar eller direktåtgärder genomförs*. Genomförandet kan delegeras, exempelvis i uppföljningsverktyget Stratsys, men ansvaret kvarstår. Ansvaret relaterar alltså till det som ska göras och inte till den specifika risken i sig.



## Konsekvens

6 Hög Totalt: 6

Hög	Sannolikhet	Konsekvens
Medel	4 Sannolik	Allvarlig
Låg	3 Möjlig	Kännbar
	2 Mindre sannolik	Lindrig
	1 Osannolik	Försumbar


Riskkategori	Risk nr.	Risk	Beskrivning av risk	Riskvärde
Verksamhet	1	Risk för brister i rutin för anmälan om kränkande behandling	Brister i rutinen för anmälan om och utredning av kränkande behandling gör att huvudmannen riskerar att inte uppfylla kraven i skollagen då händelser inte anmäls och att huvudmannen därmed inte får kännedom om dem.	12
	2	Risk för brister i rutin för utredning av frånvaro	Enligt 7 kapitlet i skollagen (2010:800) ska rektor se till att frånvaro utreds skyndsamt, om det inte är obehövt. Om förutsättningarna för en utredning om särskilt stöd enligt 3 kapitlet är uppfyllda ska även en sådan utredning inledas. Om en elev har upprepade eller längre frånvaro innebär detta att eleven inte får den utbildning som den har rätt till.	16
	3	Risk för brister i processen för att identifiera framtida lokalbehov	Risk för att prognoser för antal barn och elever inte är tillförlitliga och att lokalbehov inte uppmärksammas i tid.	16
HR	4	Risk för att inte kunna upprätthålla en hög kvalitet i undervisningen som ett resultat av brist på behörig personal.	Bristen på behöriga pedagoger är i dag stor inom både förskola, skola och fritidshem. Det råder även en stor brist på speciallärare och specialpedagoger. Skickliga pedagoger är avgörande för att kunna upprätthålla en hög kvalitet i undervisningen, och för att kunna driva ett pedagogiskt utvecklingsarbete.	16
Upphandling/inköp	5	Ofördelaktiga eller bristfälliga avtal tecknas 	Risk för att Trelleborgs kommun, på grund av bristande styrning och okunskap, sluter felaktiga eller bristfälliga avtal och bryter mot gällande rätt. Detta kan leda till förtroendeskada och ekonomiska konsekvenser - såväl direkt (dåliga villkor) som indirekt (upphandlingsskadeavgift/skadestånd)	9
	6	Inköp utanför kommunens ramavtal 	Risk för köp av upphandlade varor och tjänster utanför avtal på grund av okunskap. Detta kan vara direkt ekonomiskt ofördelaktigt och det kan leda till skadeståndsskyldighet	12

### 3 Analys och uppföljning

I detta avsnitt redovisas resultatet av nämndens/styrelsens arbete med intern kontroll 2019. Identifierade risker har antingen granskats eller åtgärdats direkt. Detta riskhanteringsarbete redovisas nedan.

#### 3.1 Granskningar

I detta avsnitt redovisas resultatet av planerade granskningar.








Risk	Granskning	Uppföljning av granskning
Risk för brister i rutin för anmälan om kränkande behandling	Anmälan om kränkande behandling	 Avslutad Granskningen av 10 slumpvis utvalda ärenden om kränkande behandling från 2018 visar att det i flertalet fall saknas uppföljningar och att ärenden inte avslutas i W3D3. Det framkommer även i granskningen att det finns startade utredningar om kränkande behandling där det saknas utredningar i diariet.

Risk	Granskning	Uppföljning av granskning																																																															
Risk för brister i rutin för utredning av frånvaro	Främja närvaro	<div>✓ Avslutad</div> <p>Granskningen visar att genomförda utredningar tydligare behöver fokusera på att kartlägga de bakomliggande orsakerna till elevers frånvaro. Att veta orsakerna är av största vikt för att kunna sätta in adekvata åtgärder.</p>																																																															
Ofördelaktiga eller bristfälliga avtal tecknas <div>G</div>	Mätning av kännedom kring avtalsrutiner och avtalskultur	<div>✓ Avslutad</div> <p><b>Nämndspecifikt resultat av granskningen:</b></p> <p>Granskningen visar att en stor del av respondenterna (75%) vet var de kan finna den aktuella upphandlingspolicy. Dock så är det få av respondenterna som har kännedom om upphandlingspolicy (30%) och dess anvisningar (45%). Vidare är det få av respondenterna som vet vem som är inköpsansvarig på förvaltningen (45%) och vilken roll som denne har (30%). Det framgår vidare att en stor andel av respondenterna vet om upphandlade avtal är bindande för dem (80%), men att det är färre som vet var de finner kommunens avtalsdatabas (65%) samt vad de ska göra om de saknar avtal eller har synpunkter på gällande avtal (75%).</p> <p>Information: Respondenterna i den enkät som ligger bakom siffrorna ovan är medarbetare med budgetansvar, från bildningsförvaltningens organisation har 20 medarbetare svarat på enkäten.</p> <p><b>Kommunövergripande analys och förslag till åtgärd:</b></p> <p>En analys av enkätsvaren har gjorts av Intern kontrollgrupp med representanter från förvaltningarna. Den samlade analysen visade att de flesta medarbetare har god kännedom när det gäller baskunskap relaterat till inköp och upphandlingar. Många saknar mer ingående/detaljerad kunskap om t.ex. upphandlingspolicyns innehåll och anvisningar men i samtal med Upphandlingschefen enas man om att sådan detaljerad kunskap inte nödvändigtvis behöver besittas av alla medarbetare. Gruppen enas om följande åtgärder:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Inköpsansvarigens roll behöver tydliggöras och kommuniceras till medarbetarna. Upphandlingsenheten kommer att se över rutiner för dialog och uppföljning med inköpsansvariga för att fånga upp eventuella brister och utmaningar på respektive förvaltning.</li><li>• Upphandlingsenheten bör ta fram och genomföra en plan för hur man når ut till övriga medarbetare när det gäller information om inköp och upphandling.</li><li>• Användarvänlighet av avtalsdatabas bör ses över av Upphandlingsenhet i dialog med beställare.</li></ul>																																																															
	Sammanställning av upphandlingsskadeavgifter och skadestånd	<div>✓ Avslutad</div> <p>Granskningen genomfördes i oktober av upphandlingschefen. Granskningen visade att inga skadestånd har betalats ut under 2019.</p>																																																															
Inköp utanför kommunens ramavtal <div>G</div>	Kartläggning av avtalstrohet	<div>✓ Avslutad</div> <p><b>Nämndspecifikt resultat/analys:</b></p> <p>Av tio granskade inköp/fakturor var majoriteten av produkterna, åtta stycken, köpta hos Office Depot. Hälften av dessa, fyra stycken, var dock direktupphandlade/köpta utanför gällande ramavtal (köpt kontorsmaterial hos Office Depot, men produkten täcks inte av avtalet/finns inte i prislistan)</p> <table><tr><th colspan="5">Bildningsnämnd</th></tr><tr><th rowspan="2">Fakturanummer</th><th colspan="3">Kartläggning av avtalstrohet</th><th rowspan="2">Kommentarer</th></tr><tr><th>A</th><th>B</th><th>C</th></tr><tr><td>33710279</td><td></td><td>X</td><td></td><td></td></tr><tr><td>33711532</td><td>X</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>33716090</td><td></td><td></td><td>X</td><td></td></tr><tr><td>33716500</td><td></td><td>X</td><td></td><td></td></tr><tr><td>33717006</td><td>X</td><td>X</td><td></td><td></td></tr><tr><td>33717018</td><td>X</td><td>X</td><td></td><td></td></tr><tr><td>33717051</td><td></td><td>X</td><td></td><td></td></tr><tr><td>33717077</td><td></td><td></td><td>X</td><td></td></tr><tr><td>33717107</td><td>X</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>33717157</td><td></td><td>X</td><td></td><td></td></tr></table> <p>Samtliga inköp/fakturor ovan är konterade på konto 6511, detta kanske är fel konto ibland och annat konto hade passat bättre.</p> <p><b>Kommunövergripande analys och förslag till åtgärd:</b></p> <p>Enkätsvaren visade brister i avtalstrohet hos de flesta förvaltningarna. Anledningen verkar vara:</p> <p>a) varan existerar inte i avtalsdatabasen;</p> <p>b) varan har felkonterats;</p>	Bildningsnämnd					Fakturanummer	Kartläggning av avtalstrohet			Kommentarer	A	B	C	33710279		X			33711532	X				33716090			X		33716500		X			33717006	X	X			33717018	X	X			33717051		X			33717077			X		33717107	X				33717157		X		
Bildningsnämnd																																																																	
Fakturanummer	Kartläggning av avtalstrohet			Kommentarer																																																													
	A	B	C																																																														
33710279		X																																																															
33711532	X																																																																
33716090			X																																																														
33716500		X																																																															
33717006	X	X																																																															
33717018	X	X																																																															
33717051		X																																																															
33717077			X																																																														
33717107	X																																																																
33717157		X																																																															

Risk	Granskning	Uppföljning av granskning
		<p>c) det är svårt och tidskrävande att hitta rätt vara/avtal.</p> <p>Mycket av detta kommer att förbättras med hjälp av Marknadsplatsen (e-handel). Ytterligare två insatser föreslås:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se över användarvänlighet av avtalsdatabas</li> <li>• Fördjupad/kontinuerlig dialog med förvaltningarna (inte bara på ledningsnivå).</li> </ul>

## 3.2 Åtgärder

I detta avsnitt redovisas resultatet av planerade åtgärder.

Risk	Åtgärd	Uppföljning av direktåtgärder
Risk för brister i rutin för anmälan om kränkande behandling	Systemstöd för processen för anmälan om och utredning av kränkande handling.	 Avslutad Draftit är implementerat i bildningsförvaltningens verksamheter.
	Fortbildning i ärendegång vid kränkande behandling.	 Pågående Fortbildning genomförs ute på skolenheterna av bildningsförvaltningens myndighetshandläggare.
Risk för brister i rutin för utredning av frånvaro	Handlingsplan för att främja skolnärvaro och motverka frånvaro.	 Avslutad Handlingsplan/riktlinje gällande att främja skolnärvaro är färdigställd.
	Genomföra fortbildning med rektorer och andra i ärendet relevanta funktioner kring lagkrav, riktlinjer och rutiner.	 Pågående med avvikelse Fortbildningar kommer att genomföras under vårterminen 2020 med rektorerna.
Risk för brister i processen för att identifiera framtida lokalbehov	Framtida lokalbehov	 Pågående med avvikelse Arbetet med att identifiera framtida lokalbehov kommer att fortgå under 2020 och är en del av bildningsförvaltningens interna kontrollplan för 2020.
Risk för att inte kunna upprätthålla en hög kvalitet i undervisningen som ett resultat av brist på behörig personal.	Handlingsplan attraktiv arbetsgivare.	 Avslutad Handlingsplan attraktiv arbetsgivare är framtagen. Arbetet utifrån handlingsplanen påbörjades under 2019. Arbetet har dock avstannat i och med omorganisation och centralisering av bildningsförvaltningens kommunikationsenhet till kommunledningsförvaltningen. Diskussioner förs på en kommunövergripande nivå kring hur arbetet med kommunens arbetsgivarvarumärke ska bedrivas. Frågan ligger i gränslandet mellan kommunikation och HR som båda utgör centraliserade funktioner i kommunens organisation.
	Rekrytering och utnämning av fler föreläsare	 Avslutad Cirka 20 nya föreläsare har utsetts och getts tydliga utvecklingsuppdrag.