



Nina Dakwar  
Nämnd- och utredningssekreterare  
Nina.Dakwar@Trelleborg.se  
0410-73 43 77

## Internkontroll - nämndspecifika risker 2021

Kommunfullmäktige beslutade den 21 september 2020 § 180 att de kommungemensamma risker som ska granskas av samtliga nämnder och bolag under 2021 är risk att rutiner för introduktion av nya medarbetare brister samt bristfälliga arbetsplatsträffar.

När det gäller de nämndspecifika riskerna har bildningsförvaltningens ledningsgrupp genomfört en riskanalys och kommit fram till en bruttolista bestående av sju risker som bedömts vara aktuella.

1. Risk för brister i närvaro- och frånvarorapportering
2. Risk för brister i huvudmannens handläggning avseende skolplikt
3. Risk för brister i måltidsverksamhetens hantering av specialkost
4. Risk för brister i handläggningen på grund av att processbeskrivningar, rutiner, blanketter, mallar etc. saknas, inte är uppdaterade eller tillgängliga på avsedd plats
5. Risk för brister i personalens kunskaper om förvaltningsrätt
6. Risk för brister i rapporteringen av personuppgiftsincidenter
7. Risk för brister i rutiner för upphandling och inköp

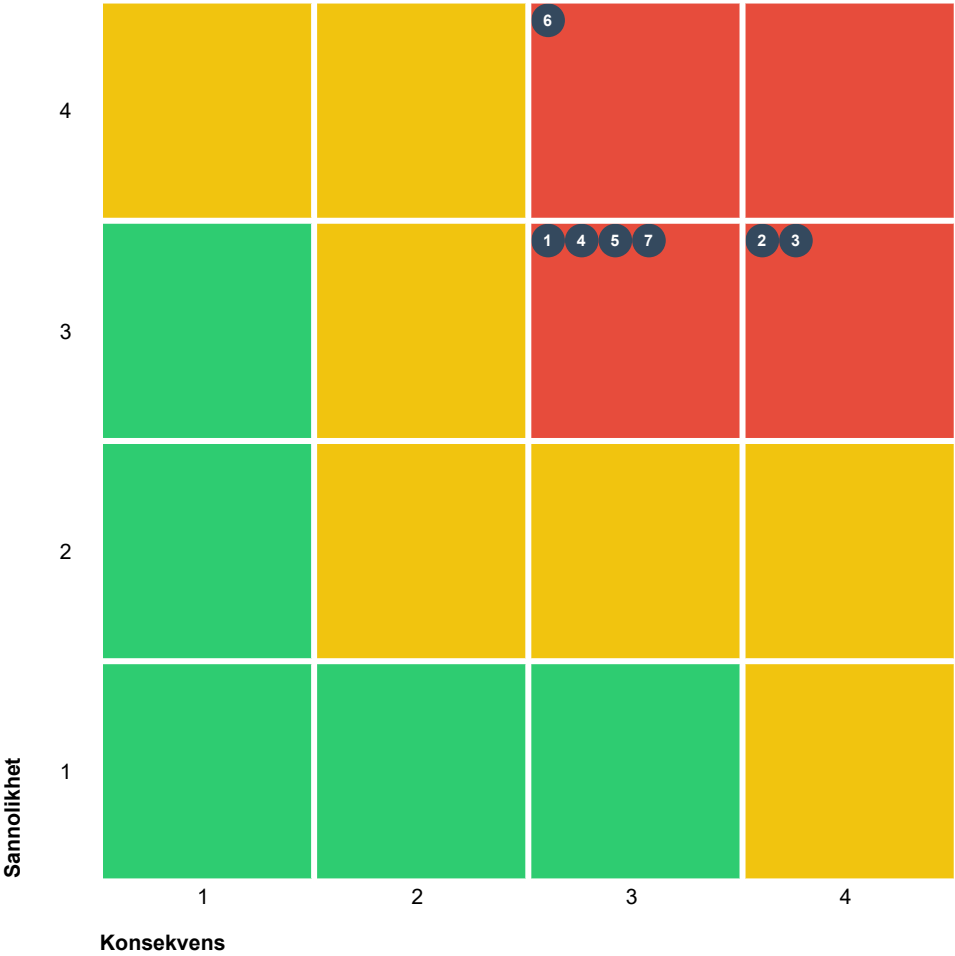
Bildningsförvaltningens ledningsgrupp har i nästa steg låtit de sju riskerna genomgå en riskvärdering, eller en så kallad sannolikhets- och konsekvensbedömning, där riskerna har värderats utifrån följande bedömningsskala:

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

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

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








Utfallet visade att samtliga sju risker på bruttolistan erhöll höga riskvärden som låg inom det röda riskvärdet 9-16 (se nedan matris).



7 Hög Totalt: 7

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

Ledningsgruppens bedömning är att bruttolistans risker nummer 2, 3 och 6, som erhöll riskvärdet 12 i den sammanlagda riskvärderingen (se nedan tabell), är de tre nämndspecifika risker som bör prioriteras för granskning och/eller åtgärd - tillsammans med de av kommunfullmäktige fastställda kommungemensamma risker - under 2021.

Nr		Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Till intern-kontrollplan
1		Risk för brister i närvaro- och frånvaro-rapportering	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej
2		Risk för brister i huvud-mannens handläggning avseende skolplikt	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	Ja
3		Risk för brister i måltidsverksamhetens hantering av specialkost	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	Ja
4		Risk för brister i handläggningen på grund av att process-beskrivningar, rutiner, blanketter, mallar etc. saknas, inte är uppdaterade eller tillgängliga på avsedd plats	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej
5		Risk för brister i personalens kunskaper om förvaltningsrätt	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej
6		Risk för brister i rapporteringen av personuppgifts-incidenter	4. Sannolik	3. Kännbar	12	Ja
7		Risk för brister i rutiner för upphandling och inköp	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej

## Beskrivning av bruttolistans nämndspecifika risker

### 1. Risk för brister i närvaro- och frånvarorapportering

Riskkategori: Verksamhet

Bildningsförvaltningen har i hanteringen av coronavirusets effekter för förvaltningens verksamheter, sett att verksamheten saknar ändamålsenliga system för närvaro- och frånvarorapportering. Frånvaron av sådana system medför en kraftigt ökad arbetsbelastning. En fungerande närvaro- och frånvarorapportering behövs för att säkerställa kommunens tillsynsansvar men också som underlag för en effektiv personalplanering. I hanteringen av coronavirusets effekter är tillgången till uppgifter om personalens och barns/elevs frånvaro avgörande för att rätt åtgärder ska kunna vidtas vid rätt tidpunkt.

### 2. Risk för brister i huvudmannens handläggning avseende skolplikt

Riskkategori: Verksamhet

Bildningsförvaltningens rutin gällande skolpliktsbevakning har uppdaterats och utvecklats inom ramen för arbetet med internkontroll 2020. Bildningsförvaltningen ser dock att det fortfarande finns brister i huvudmannens handläggning som avser skolplikt, som behöver åtgärdas för att säkerställa att alla barn får den utbildning de har lagstadgad rätt till.

### 3. Risk för brister i måltidsverksamhetens hantering av specialkost

Riskkategori: Verksamhet

Under 2019 övertog bildningsförvaltningen ansvaret för kosthanteringen inom bildningsnämndens ansvarsområde från tekniska serviceförvaltningen. Måltidsavdelningen har sedan dess arbetat aktivt med utveckling av en ny måltidsorganisation. Så mycket som möjligt av tillagningen ska ske på respektive skolenhet, och ansvaret för köken och måltiderna ska flyttas närmare verksamheterna i linje med bildningsförvaltningens ambition att sänka tyngdpunkten i organisationen. Sedan den 1 juli 2020 finns det tio kökschefer som vardera har personalansvar för måltidspersonalen i ett antal kök. Med hänsyn till de förändringar som genomförs ser bildningsförvaltningen ett behov att säkerställa en fungerande egenkontroll och en korrekt och säker hantering av specialkost. Att ett barn eller elev får fel kost kan i värsta fall innebära mycket allvarliga konsekvenser.

#### **4. Risk för brister i handläggningen på grund av att processbeskrivningar, rutiner, blanketter, mallar etc. saknas, inte är uppdaterade eller tillgängliga på avsedd plats**

Riskkategori: Verksamhet

På vissa områden där det skulle behövas, saknas tydliga processbeskrivningar och rutiner. Det finns också rutiner, blanketter, mallar etc. som inte är uppdaterade eller tillgängliga på avsedd plats. Detta kan leda till brister i handläggningen och till att organisationen blir mer sårbar kopplat till handläggande personals frånvaro, exempelvis vid sjukdom.

#### **5. Risk för brister i personalens kunskaper om förvaltningsrätt**

Riskkategori: Verksamhet

Samtliga anställda i en kommun behöver grundläggande kunskaper om vad det innebär att arbeta i en myndighet. Bristande kunskaper om förvaltningsrätt kan bl.a. innebära att kunskaperna om vad som ska dokumenteras och diarieföras brister. Bildningsförvaltningen bedömer också att det finns brister i handläggares/delegaters kunskaper när det gäller vilka beslut som fattas på delegation från bildningsnämnden och hur dessa ska återrapporteras till nämnden.

#### **6. Risk för brister i rapporteringen av personuppgiftsincidenter**

Riskkategori: Informationssäkerhet

Bildningsförvaltningen bedömer att förvaltningen brister när det gäller rapportering av personuppgiftsincidenter (GDPR). De ekonomiska riskerna är i detta hänseende betydande. I april 2020 utfärdade Datainspektionen en sanktionsavgift på sammanlagt 200 000 kr mot Statens servicecenter för att de inte tillräckligt skyndsamt hade rapporterat en felaktig hantering av personuppgifter, och för att dokumentationen av personuppgiftsincidenten var otillräcklig. Bildningsförvaltningen bedömer att det finns behov av utbildningsinsatser och att någon typ av internt stödmaterial kring rapportering av personuppgiftsincidenter behöver utarbetas.

#### **7. Risk för brister i rutiner för upphandling och inköp**

Riskkategori: Upphandling/inköp

Kommunfullmäktige har under våren 2020 antagit en ny upphandlingspolicy. Utifrån policyn har kommundirektören fastställt nya tillämpningsanvisningar. De nya tillämpningsanvisningarna innebär bl.a. en delvis ny organisation för kommunens upphandlingsarbete.

Bildningsförvaltningen behöver tillse att förvaltningens rutiner vad gäller upphandlingar och inköp överensstämmer med ny policy och nya tillämpningsanvisningar. Här handlar det både om att undanröja risken att bildningsförvaltningen inte agerar i enlighet med kommunens regelverk, och om att tillse att bildningsförvaltningens behov tillgodoses och bevakas i kommunövergripande upphandlingar. Bildningsförvaltningen har vidare uppmärksammat ett behov att se över delegationsordningen med avseende på upphandling och inköp.