



# Uppföljning Internkontroll 2021

---

Bildningsnämnden  
2021

## 1 Inledning

Denna rapport är en uppföljning av bildningsnämndens Internkontrollplan 2021. I detta inledande avsnitt ges en övergripande beskrivning av bildningsnämndens arbete med internkontroll. Härfter följer avsnitt 2 *Riskanalys* som närmare beskriver de risker som nämnden beslutat att granska och/eller åtgärda 2021 och grunderna för detta. Slutligen redovisas i avsnitt 3 *Analys och uppföljning* resultatet av genomförda granskningar och åtgärder kopplade till respektive risk.

## 2 Riskanalys

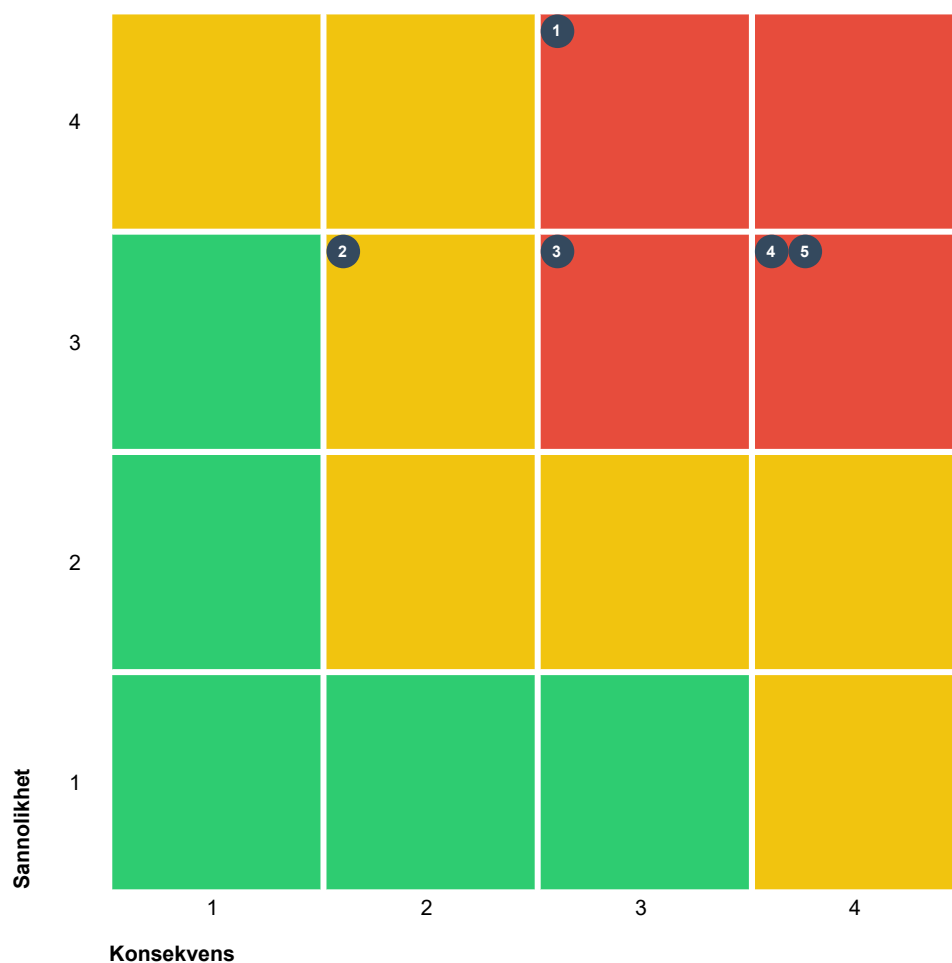
Inom internkontroll används följande bedömningsskala för att värdera tänkbara risker:

**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 prioriterats av nämnden vid internkontroll 2021 (inklusive kommungemensamma risker - dessa är markerade med ett **G**). Beroende på typ av risk har i sin tur *åtgärder* eller *granskningar* genomförts. Genomförande och utfall av åtgärderna/granskningarna redovisas närmare under 3.1 samt 3.2.



4 Hög 1 Medel Totalt: 5

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

Risk nr.	Risk	Beskrivning av risk	Riskvärde
1	Rutiner för introduktion av nya medarbetare brister		12
2	Bristfälliga arbetsplatsträffar	Risk för att intentionerna i samverkansavtalet avseende arbetsplatsträffar inte uppnås på grund av olika orsaker vilket kan leda till att arbetsmiljön försämrats	6
3	Risk för brister i närvaro- och frånvarorapportering	Risk för brister i närvaro- och frånvarorapportering på grund av icke ändamålsenliga system. Bristerna kan dels leda till att kommunens tillsynsansvar inte säkerställs, dels leda till en kraftigt ökad arbetsbelastning (på grund av ineffektiv personalplanering).	9
4	Risk för brister i huvudmannens handläggning avseende skolplikt	Risk för brister i huvudmannens handläggning avseende skolplikt, på grund fortsatt behov av utveckling av handläggning och rutiner, vilket kan leda till att barn inte får den utbildning de har lagstadgad rätt till.	12
5	Risk för brister i måltidsverksamhetens hantering av specialkost	Risk för brister i måltidsverksamhetens hantering av specialkost, på grund av organisationsförändringar, vilket kan leda till att barn eller elev får fel kost som i värsta fall kan innebära mycket allvarliga konsekvenser.	12

### 3 Analys och uppföljning

Se tre bilagor med redovisning av genomfört arbete med granskning och åtgärder.

- Redovisning internkontroll 2021 närvaro- och frånvarorapportering
- Redovisning internkontroll 2021 skolpliktsbevakning
- Redovisning internkontroll 2021 måltidsverksamheten

Arbete som är avslutat har grön statusmarkering.

Gul statusmarkering innebär pågående arbete.

#### 3.1 Granskningar

Risk	Granskning	Uppföljning av granskning
Rutiner för introduktion av nya medarbetare brister	Få en uppfattning om vad som brister	Avslutad med avvikelse  Under arbetet med att göra granskningen hittade man ett systemfel vilket gjorde granskningen ej genomförbar. Det identifierade problemet började hanteras direkt. Som en effekt av att den ursprungliga granskningen ej gick att genomföras har denna risk istället åtgärdats. Åtgärden syftar till att HR, under hösten har lanserat en digital introduktion för nya medarbetare.  En beaktning av att genomföra den ursprungliga granskningen bör tas med i diskussionerna inför 2023.
Bristfälliga arbetsplatsträffar	Följsamhet av arbetsplatsträffar	Avslutad  <b>Kommunövergripande analys</b> Överlag visar förvaltningarna och bolagen på en god efterlevnad när det kommer till arbetsplatsträffar. Merparten påvisar att det vanliga antalet APT ligger mellan 6-10 träffar år 2020. Agenda har varit satt med svar 60-100 % varav spannet om 90-100 procent är vanligast.

Risk	Granskning	Uppföljning av granskning
		<p>Områden verksamhet och arbetsmiljö är de som berörs mest varav merparten av svaranden ligger om 90-100 procent för dessa områden. I vissa fall har inte ekonomi lika stort fokus. Detta kan förklaras av att man rapporterar in detta via andra kanaler.</p> <p>Förvaltningarna och bolagen visar på en övergripande god efterlevnad av att föra protokoll. 80-100% av svaranden för merparten redovisar att de har fört protokoll.</p> <p>Den generella bedömningen för arbetsplatsträffarna hamnar vanligtvis i spannet om 7-10 (10 är högst kvalitet). Detta stämmer väl överens med svar på de andra frågorna.</p> <p>Vissa avvikelser tyder på att det inte alltid är helt klart över vad som räknas som arbetsplatsträff då vissa svarande har redovisat ett väldigt högt antal APT under 2020 till exempel att man haft 26-30 träffar. Likaså finns det utrymme att arbeta mot ett mer strukturerat arbetssätt för APT genom att varje gång utgå från en agenda och att föra protokoll.</p> <p>Sammanfattning: Överlag god efterlevnad bland samtliga förvaltningar och bolag men det finns utrymme för att förtydliga vad en APT är och har som syfte samt att pranta in processen med att utgå från agenda och att föra protokoll.</p>
Risk för brister i måltidsverksamhetens hantering av specialkost	Få en uppfattning om huruvida ytterligare åtgärder behövs (utöver de två åtgärder som redan är planerade).	<p>Avslutad</p> <p>En granskning genomfördes i syfte att få en uppfattning om huruvida ytterligare åtgärder behövs för att säkerställa säker mat för barn och elever. En analys har genomförts genom kontroll och genomgång av samtliga avvikelserapporter samt intervjuer med två av tio kökschefer för att kontrollera rutinen. Se bilaga Redovisning internkontroll 2021 måltidsverksamheten.</p>

### 3.2 Åtgärder

Risk	Åtgärd	Uppföljning av direktåtgärder
Risk för brister i närvaro- och frånvarorapportering	Byter ut nuvarande infrastruktur genom upphandling av ny plattform för verksamhetssystem.	<p>Avslutad</p> <p>Byte av tidigare infrastruktur genom upphandling och införande av ny plattform för verksamhetssystem, som är på plats inför start av höstterminen 2021. Se bilaga Redovisning internkontroll 2021 närvaro-och frånvarorapportering.</p>
Risk för brister i huvudmannens handläggning avseende skolplikt	Arbeta i enlighet med uppdaterad rutin (metod).	<p>Pågående arbete</p> <p>Utbildning av administrativ personal genomförs februari 2022. Se bilaga Redovisning internkontroll 2021 skolpliktsbevakning.</p>
Risk för brister i måltidsverksamhetens hantering av specialkost	Uppdatering av handläggningsrutin.	<p>Avslutad</p> <p>Rutinen för arbetet med behandling och utförande av inkomna beställningar av specialkost uppdateras. Se bilaga Redovisning internkontroll 2021 måltidsverksamheten.</p>
	Utbildningsinsats	<p>Avslutad</p> <p>En digital utbildning genomfördes under maj månad 2021 för samtliga medarbetare inom måltidsverksamheten. Syftet var att säkerställa att alla kök har aktuell kompetens. Se bilaga Redovisning internkontroll 2021 måltidsverksamheten.</p>