



Barn- och utbildningsnämnden

Internkontrollplan för barn- och utbildningsnämnden för 2023

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden godkänner förvaltningens förslag på plan för internkontroll 2023.

Ärendebeskrivning

Nämnden ska inför varje år besluta om en plan för intern kontroll, i enlighet med kommunstyrelsens riktlinjer för internkontroll. Förvaltningen har inför beslut om ny internkontrollplan för 2023, samlat in potentiella risker som kan uppstå inom verksamheten som skulle kunna leda till negativa konsekvenser för såväl verksamheten som för de som verksamheten är till för, kommuninvånarna.

Valet av granskningsområde ska motiveras utifrån en bedömning av väsentlighet och risk. Det innebär att områden där sannolikheten att fel uppstår och får allvarliga konsekvenser ska prioriteras.

Beredning

Förvaltningens ledningsgrupp den 27 oktober 2022.

Förvaltningskontorets uppföljningsmöte den 2 november 2022.

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott den 9 november 2022.

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott den 30 november 2022.

Ärendet

Riskbedömningen inför internkontrollplan 2023 har gjorts enligt följande tre steg.

1. Kartläggning av de risker som finns, där såväl interna som externa risker har beaktats.
2. Väsentlighetsgraden (konsekvenserna) och risken (sannolikheten) för de risker som kartlagts och bedömts kunna uppstå, har samverkats i förvaltningens ledningsgrupp.
3. Beaktade risker har bearbetats, med förslag på åtgärder för vidare hantering inom ramen för intern kontroll.

De processer som har riskbedömts, har kartlagts enligt matris, med skala 1–4.

Konsekvens	Allvarlig (4)	4	8	12	16
	Kännbar (3)	3	6	9	12
	Lindrig (2)	2	4	6	8
	Försumbar (1)	1	2	3	4
		Osannolik (1)	Mindre sannolik (2)	Möjlig (3)	Sannolik (4)
	Sannolikhet				



Nedan framgår de risker som förvaltningen bedömt ska ingå i internkontrollplan för barn- och utbildningsnämnden 2023:

Kompetensförsörjning

Att säkerställa att det finns personal inom förskolans, skolans och fritidshemmets verksamhet är grundläggande för att tillhandahålla förvaltningens kärnverksamhet. Här ser förvaltningen en signifikant risk, både när det gäller att bemanna verksamhet med behörig personal som vid vikarieanskaffning, på såväl kort som lång sikt. Åtgärder behöver vidtas med en framåtblickande kompetensförsörjningsplan, där Askersunds kommun med olika medel behöver finna vägar för att tillförsäkra kompetensförsörjning till verksamheten.

Rättssäker ärendehantering

Lagar och förordningar ställer krav på verksamheten. Styrdokument som riktlinjer och rutiner behöver vara uppdaterade utifrån aktuell lagstiftning som stöd till verksamheten. Vidare är det av vikt att de styrdokument som är framtagna som stöd för verksamheten också efterlevs.

Inom ramen för ärendehantering ställs också krav på dokumentation. Här bedömer förvaltningen att fler E-tjänster behöver komma till för att säkerställa att inkomna handlingar hanteras på ett effektivt och rättssäkert sätt. Exempelvis vid ansökan/upsägning av plats på förskola/fritidshem, vilket idag sker via pappersformulär. Det är också av vikt att den för förvaltningen gällande informationshanteringsplan revideras omgående. Informationshanteringsplanen behöver fylla syftet att ärenden hanteras och dokumenteras likvärdigt, vilket blir en garant för att dokument blir återsökningsbara samt hanteras lagenligt.

Barn- och utbildningsnämnden (nämnden) beslutade om en ny delegationsordning den 13 april 2022. Beslut fattade på delegation ska anmälas till nämnden. Delegation i detta sammanhang innebär rätten att fatta beslut å nämndens vägnar, där beslut fattat av delegat har samma rättsverkan som nämndens egna beslut. Förvaltningen gör bedömningen att beslut fattade på delegation, med sannolikhet, inte anmäls fullt ut och är en process som behöver ses över.

Statsbidrag

Statsbidrag är en viktig del för att finansiera verksamheten, där missade återsökningar kan få stora ekonomiska konsekvenser, vilket i nästa steg påverkar verksamheten där det saknas finansiering. Återsökning av statsbidrag är i dagsläget personbundet. Det saknas också rutiner för själva arbetsprocessen för statsbidrag. Sammantaget ser förvaltningen en potentiell risk i denna del och ser att en rutin behöver tas fram samt att kontrollmoment för återsökning av statsbidrag behöver framgå i den framtagna rutinen. Ett kontrollmoment behöver inbegripa att ytterligare minst en funktion/roll behöver vara involverad i själva återsökningsprocessen.

Informationssäkerhet

Inom förskola och skola förekommer det mycket information, ibland med sekretess, vilket behöver hanteras informationssäkert. Förvaltningen ser att det idag finns risker i denna del. En översyn av behörigheter till olika digitala system behöver genomföras. Exempelvis ska medarbetare enbart ha tillgång till system de nyttjar i sin roll och för den egna verksamheten. Rutin behöver tas fram. Här ser förvaltningen också att den informationshanteringsplan som behöver revideras, kommer att vara ett viktigt verktyg för ökad informationssäkerhet.



Kommunikation

Kommunikation är grundläggande för en fungerande verksamhet. Det kan handla om beslut och prioriteringar som behöver nå ut i hela verksamheten. Det kan också handla om behov i verksamheten som behöver nå olika beslutsfattande funktioner. Vidare kan det handla om viktig information som behöver kommuniceras till kommuninvånarna, från förvaltningens håll främst barn/elever och deras vårdnadshavare.

Finansiering

Intern kontroll sker inom ramen för ordinarie verksamhet.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Eva Gustavsson
Förvaltningschef

Fredrik Johansen
Handläggare

Bilagor

Internkontrollplan för barn- och utbildningsnämnden 2023.

Beslutet skickas till

Johanna Martin, ordförande barn- och utbildningsnämnden.

Eva Gustavsson, förvaltningschef/skolchef.