



Dnr: 25BOU

Barn och utbildningsnämnden

Uppföljning av internkontrollplan 2024

Förslag till beslut

Barn-och utbildningsnämnden godkänner uppföljningen av internkontrollplanen för Barn- och utbildningsnämnden 2024

Ärendebeskrivning

Enligt reglemente för intern kontroll av ekonomi och verksamhet ska respektive nämnd fastställa en internkontrollplan för varje budgetår. Kontrollplanen visar vilka områden och rutiner som ska omfattas av granskning en viss period. Valet av granskningsområdet ska motiveras utifrån en bedömning av väsentlighet och risk. Det innebär att områden där sannolikheten att fel uppstår och får allvarliga konsekvenser ska prioriteras. Under 2024 har nämnden beslutat om nedan områden för internkontroll. Områdena följs av resultat från uppföljning för 2024.

Kompetensförsörjning

- vikarieanskaffning inga brister.
- behörighet - vissa brister till allvarliga brister.

Delegationsbeslut

- rapporterade delegationsbeslut – vissa brister till allvarliga brister - kontrollområdet finns med i 2025 års internkontrollplan.

Informationssäkerhet

- säkra inloggningar/ tvåfaktorsinlogg- inga brister

Kommunikation

- kartläggning av interna och externa kommunikation



Ärendet

Kontroll-område	Riskpoäng	Kontrollmoment	Inga brister	Vissa brister	Alvarliga brister	Kommentar
Kompetensförsörjning	16	Uppföljning av vikarieanskaffning	X			Lättare att få vikarier, dock inom vissa områden fortfarande svårt. Rutiner finns
		Avstämning av behörigheter		X	X	Behörigheten ser olika ut inom olika områden. Lärare inom fritidshem saknas inom fem av åtta fritidshem. Antal utbildade lärare inom fritidshem är en nationell brist.
Delegationsbeslut	12	Rapportering av delegationsbeslut		X	X	Krångligt system utanför ordinarie diarie. Svårt att följa upp. Allvarlig brist om beslut inte kommer till till nämnd. Delegationsbeslut kommer följas upp 2025.
Kommunikation	9	Kartläggning av extern och intern kommunikation	X			Förvaltningen har pågående arbete och struktur för kommunikation. Kommunövergripande kommunikationsplan saknas.
Informations-säkerhet	12	Uppföljning av tvåfaktorsinlogg	X			Tvåfaktorsinlogg finns i aktuella system

Beredning

Ärendet har beretts på Barn och utbildningsförvaltningens ledningsgrupp på Barn och utbildningsnämndens arbetsutskott och på förvaltningens samverkansgrupp.

Bilagor

Internkontrollrapport - kompetensförsörjning

Internkontrollrapport - delegationsbeslut

Internkontrollrapport - kommunikation

Internkontrollrapport - informationssäkerhet

Barn och utbildningsförvaltningen

Eva Gustavsson
Förvaltningschef