



Internkontrollplan 2019

Utbildningsnämnden



Innehållsförteckning

1 Risker mot målen	3
2 Övriga riskområden	6

1 Risker mot målen

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Period icitet
Invånare och kunder	Alla barn och elever utmanas och klarar sin utbildning	<p>■ Alla elever når inte kravnivåerna</p>	Risken är att vi inte når det mål som nämnden har satt för åk 9.	16	Säkerställa att relevant dokumentation/kunskap följer med vid övergångar utifrån ny lagstiftning	Kontrollera genom checkpunkter i Stratsys att överenskommen arbetsgång vid övergångar följs. Kontrollen gäller alla övergångar från förskola till gymnasieskola. Stickprov på dokumentation som överförs.	Eva Levin, Camilla Larsson, Therese Sarenbrant	År
		<p>■ Ökande klyftor mellan flickors och pojkars resultat</p>	Risken är att pojkarnas resultat inte utvecklas trots insatta åtgärder.	20	Säkerställa att insatser görs för att höja pojkars resultat	Kontrollera i Stratsys om det finns prioriterade mål och aktiviteter kring pojkars resultat. Jämföra med skillnader i betygsresultaten för att se om relevanta insatser finns på skolor/gymnasieprogram med stora skillnader	Eva Levin, Therese Sarenbrant	År
	Utbildning Gävles verksamheter ger likvärdiga förutsättningar	<p>■ Risk att nyanlända barn/elever inte når målen för utbildningen</p>	Risken är att nyanlända barn/elever inte får undervisning utifrån deras förutsättningar tillräckligt snabbt	16	Säkerställa att bedömning görs av nyanlända elever som börjar på språkin introduktion	Kontroll av (stickprov) om bedömning gjort innan elever börjar på språkin introduktion.	Therese Sarenbrant	År

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Periodicitet
			och därmed inte heller får förutsättningar att nå målen för utbildningen.		Säkerställa att individuell studieplan upprättas för nyanlända elever i högstadiet	Kontrollera genom stickprov att nyanlända elever i högstadiet har en individuell studieplan.	Eva Levin	År
		<div style="background-color: orange; width: 10px; height: 10px; display: inline-block; vertical-align: middle;"></div> Alla elever får inte det stöd de behöver	Stödinsatser bygger inte på tillräckligt bra underlag för att förstå varför elever har svårigheter i skolsituationen och vilka stödinsatser skolan behöver sätta in. Stödinsatser utvärderas inte.	16	Säkerställa att samverkan med BUP fungerar enligt överenskommen plan	Kontrollera (stickprov) att gemensam remissmall används.	Anne Jäder	År
					Säkerställa att verktyg för resultatuppföljning används även för extra anpassningar och åtgärdsprogram	Kontrollera (stickprov) att mallarna används för att dokumentera extra anpassningar och särskilt stöd samt att åtgärdsprogram dokumenteras i elevregistersystem.	Eva Levin, Therese Sarenbrant	År
					Säkerställa särskilt stöd enligt ny lagstiftning i gymnasieskolan	Kontrollera via checkpunkter i Stratsys att särskilt stöd ges med utgångspunkt i utbildningen i dess helhet. Kontrollera (stickprov) dokumentation på några program.	Therese Sarenbrant	År

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Periodicitet
		■ Hög frånvaro påverkar måluppfyllelsen	Orsaker till frånvaro utreds inte, vilket innebär att rätt åtgärder inte sätts in	20	Säkerställa att utredning inleds vid upprepad eller hög frånvaro	Kontrollera via rapporteringsverktyget att utredning inleds samt rapporteras till huvudman. Stickprov utifrån frånvaro görs på både grund- och gymnasieskolor.	Eva Levin, Therese Sarenbrant	År
Hållbar tillväxt	Utbildning Gävle utvecklar ständigt sina verksamheter	■ Brister i det systematiska kvalitetsarbetet	Risken är att analyser blir bristfälliga och felaktiga åtgärder sätts in och att barn och elever inte ges förutsättningar att nå målen för utbildningen.	16	Säkerställa att alla skolformer genomför det systematiska kvalitetsarbetet i enlighet med ny implementerad modell	Kontrollera att nulägesanalys, framgångsfaktorer och aktiviteter finns i Stratsys. Kontroll av en förskola/ grundskola i varje område, en gymnasieskola samt elevhälsan. Kontrollera att uppföljning görs i Stratsys. Kontroll av alla verksamheter.	Sinikka Pisilä, Camilla I Larsson, Eva Levin, Anne Jäder, Therese Sarenbrant	År
Ekonomi	Utbildning Gävles organisation är resurseffektiv	■ Brister i redovisning och underlag för ekonomisk uppföljning. Brister i prognosförmåga.	Risken innebär att det kan bli brister i styrningen av verksamheten på alla nivåer, vilket kan innebära att felaktiga beslut fattas.	16	Säkerställa tillförlitliga prognoser på alla nivåer i verksamheten	Kontroll av rutiner för periodiserad bokföring. Undersök chefers uppfattning om stöd i budget- och prognosarbete. Analysera och bedöm åtgärder.	Sinikka Pisilä, Camilla I Larsson, Eva Levin, Anne Jäder, Therese Sarenbrant, Sara Marklund	År

2 Övriga riskområden

Riskområde	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig:	Periodicitet
Finansiell rapportering	<p>■ Risk för att felaktig elevdata blir registrerad i elevregistersystem</p>	Elevregistreringar är inte korrekta/uppdaterade och leder till felaktig utbetalning av elevpeng.	16	Säkerställa rutiner vid inrapportering i elevregistersystem	Kontrollera att en effektiv och gemensam rutin för inrapportering i elevregistersystem tas fram och implementeras.	Karin Ekström, Sara Marklund	Tertial
	<p>■ Representation</p>	Risk för felaktig hantering av representation som exempelvis kan leda till felaktig redovisning och/eller oegentligheter (attest av egna inköp och avsaknad av kvittounderlag)	12	Kontroll av representationskostnader	Stickprov av attest, hantering moms, kontering samt dokumentation med syfte och deltagare.	Sara Marklund	Tertial
Efterlevnad av externa och interna regelverk	<p>■ Klagomål och synpunkter kommer inte till ansvarigas kännedom</p>	Brister i synpunkts- och klagomålshandling, vilket kan leda till att problem inte åtgärdas tidigt och att anmälningar ökar	12	Säkerställ att ny rutin för synpunkts- och klagomålshandling implementeras och används	Kontrollera (via stickprov) att e-tjänst för synpunkts- och klagomålshandling implementerats och används enligt plan.	Eva Levin, Anne Jäder, Camilla Larsson, Therese Sarenbrant	År
	<p>■ Risk att nya tjänster och arbetssätt inte kontrolleras gentemot Dataskyddsförordningen</p>	I en stor verksamhet sker anskaffas nya datatjänster och införs nya arbetssätt ofta, vilket kan innebära	12	Kontrollera nya tjänster och arbetssätt gentemot Dataskyddsförordningen	Stickprov i verksamheterna vad gäller nya tjänster. Kontinuerlig kartläggning av arbetssätt,	Sinikka Pisilä, Björn Selim	År

Riskområde	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig:	Period icitet
	ngen innan de startas.	att rutinerna för kontroll gentemot Dataskyddsförordningen inte är kända och används.			stickprov för att kontrollera avstämning gentemot Dataskyddsförordningen.		
	■ Gamla verksamhetssystem lever inte upp till kraven i Dataskyddsförordningen.	I en stor verksamhet finns många verksamhetssystem som tar tid att kontrollera och stämma av mot kraven i Dataskyddsförordningen.	12	Kontrollera befintliga verksamhetssystem gentemot Dataskyddsförordningen	Inventering och kontroll av verksamhetssystem	Sinikka Pisilä, Björn Selim	År
	■ Bristande kunskaper i organisationen leder till personuppgiftsincidenter	I en stor verksamhet krävs kontinuerlig utbildning och information för att säkerställa kunskaper om Dataskyddsförordningen.	16	Kontrollera att kontinuerlig utbildning och information ges till medarbetare	Kontrollera att utbildningar av medarbetare genomförs och inventera informationsmaterial kontinuerligt.	Sinikka Pisilä, Björn Selim	År
Kommunens organisation	■ Ensidigt kundperspektiv/service krockar med myndighetsutövning/lagstadgad verksamhet	En kundstyrning kan gå tvärs emot vad lagen kräver av verksamheterna.	20	Bevaka myndighetsutövande gentemot lagstiftning i förhållande till kundperspektiv/service	I samband med beslut/policydirektiv kring ny organisation ska myndighetsutövning bevakas utifrån Skollagen och andra författningar inom skolans område. Exempelvis	Sinikka Pisilä, Anne Jäder, Susanne Tedenby, Karin Ekström	År

Riskområde	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig:	Period icitet
					behöver information på gavle.se säkerställas så att tillräcklig information ges medborgarna.		
	<p>■ Kort tid mellan beslut och genomförande</p>	<p>Det är en stor organisation, underlaget har beretts i en mycket liten grupp - många medarbetare kommer att påverkas.</p>	16	<p>Kontrollera att kontinuerlig information ges till medarbetare och att riskbedömningar sker vid behov.</p>	<p>Kontinuerlig information ska ges till medarbetare via olika kanaler, exempelvis Ankaret och APT. Vid förändringar som berör medarbetare inom Utbildning Gävle ska riskbedömningar ske.</p>	<p>Sinikka Pisilä, Susanne Tedenby, Karin Ekström, Thomas Hartikainen</p>	År