



Rapport Internkontroll delår 2





Utbildningsnämnden

Innehållsförteckning


1 Risker mot målen	3
1.1 Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor	3
1.2 Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen	4
2 Övriga riskområden	6
2.1 Riskområde: Finansiell rapportering.....	6
2.2 Riskområde: Efterlevnad av externa och interna regelverk.....	8
2.3 uppföljning privata utförare	9

1 Risker mot målen

1.1 Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
 <p>Brister i det systematiska kvalitetsarbetet</p>	Säkerställa att alla skolformer genomför det systematiska kvalitetsarbetet i enlighet med ny implementerad modell		<p>2020-09-16 (Sinikka Pisilä)</p> <p>Följs upp i samband med årsredovisningen.</p>	
 <p>Alla elever når inte kravnivåerna</p>	Säkerställa att relevant dokumentation/kunskap följer med vid övergångar utifrån ny lagstiftning		<p>2020-09-16 (Sinikka Pisilä)</p> <p>Följs upp i samband med årsredovisningen.</p>	 <p>Utarbeta och implementera ny struktur för överlämningar förskola - gymnasieskola</p>
 <p>Ökande klyftor mellan flickors och pojkars resultat</p>	Säkerställa att insatser görs för att höja pojkars resultat		<p>2020-09-16 (Sinikka Pisilä)</p> <p>Följs upp i samband med årsredovisningen.</p>	

1.2 Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen






Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
 <p>Risk att nyanländ</p>	Säkerställa att individuell		<p>2020-09-16 (Sinikka Pisilä)</p>	


Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
a barn/elev er inte når målen för utbildnin gen	studieplan upprättas för nyanlända elever i högstadiet och på IM		Följs upp i samband med årsredovisningen.	
■ Alla elever får inte det stöd de behöver	Säkerställa att samverkan med BUP fungerar enligt överenskomme n plan		2020-09-16 (Sinikka Pisilä) Följs upp i samband med årsredovisningen.	
	Säkerställa att verktyg för resultatuppföljn ing används även för extra anpassningar och åtgärdsprogram		2020-09-16 (Sinikka Pisilä) Följs upp i samband med årsredovisningen.	
	Säkerställa särskilt stöd enligt ny lagstiftning i gymnasieskolan		2020-09-16 (Sinikka Pisilä) Följs upp i samband med årsredovisningen.	
	Säkerställa att avvikelseappor tering sker till regionen i samband med SIP (samordnad individuell plan)		2020-09-16 (Sinikka Pisilä) Följs upp i samband med årsredovisningen.	
■ Hög frånvaro	Säkerställa att utredning inleds		2020-09-16 (Sinikka Pisilä)	

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
påverkar måluppfyllelsen	vid upprepad eller hög frånvaro		Följs upp i samband med årsredovisningen.	



2 Övriga riskområden

2.1 Riskområde: Finansiell rapportering

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
 Risk för att felaktig elevdata blir registrerad i elevregist ersystem	 Säkerställa rutiner vid inrapportering i elevregistersystem		2020-09-16 (Sinikka Pisilä) Följs upp i samband med årsredovisningen.	
 Represen tation	 Kontroll av representation skostnader	 Mindre avvikelse	2020-09-18 (Sara Marklund) Totalt har 40 stickprov gjorts på 148 fakturor under jan-juni. Andel fakturor som granskades var 30 %. Kontrollen visar vidare att <ul style="list-style-type: none"> Deltagarförteckning saknas i vissa fall. 17,5 % av granskade verifikationer saknar deltagarförteckning då en bifogad förteckning är ett krav. 12,5% av granskade fakturor saknar ett tydligt syfte vilket krävs för dessa sorter av fakturor. Ofta räcker det att beställare noterar i kommentarer vad representationskostnader avser. Dessa kommentarer saknas. Inga granskade fakturor innehåller felaktig kontering av moms. I dessa fall skulle en del av momsen bokföras som 	

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
			<p>en kostnad. I de fall då deltagarsyfte och deltagarförteckning saknas är det svårt att bedöma om rätt moms har dragits av.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inga av fakturor är felkonterade. • Inga felaktigheter förekommer gällande beslutsattestant och huruvida de attesterar egna kostnader <p>I de fall brister noterats kommer alla att meddelas och korrigering kommer ske. Inga oegentligheter har framkommit.</p>	
 Felaktiga elevprognoser	 Kontrollera antal elever i gymnasieskolan i elevregistern mot planeringsantalet		<p>2020-09-16 (Sinikka Pisilä)</p> <p>Följs upp i samband med årsredovisningen.</p>	
	 Kontrollera processen med placeringsprogram i förskolan		<p>2020-09-16 (Sinikka Pisilä)</p> <p>Följs upp i samband med årsredovisningen.</p>	

2.2 Riskområde: Efterlevnad av externa och interna regelverk

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
 Klagomål och synpunkter kommer inte till ansvarigas kännedom	 Säkerställ att ny rutin för synpunkts- och klagomålshandling implementeras och används		<p>2020-09-17 (Sinikka Pisilä)</p> <p>Följs upp i samband med årsredovisningen.</p>	

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
<p>■ Risk att nya tjänster och arbetssätt inte kontrolleras gentemot Dataskyddsförordningen innan de startas.</p>	<p>■ Kontrollera nya tjänster och arbetssätt gentemot Dataskyddsförordningen</p>		<p>2020-09-17 (Sinikka Pisilä)</p> <p>Följs upp i samband med årsredovisningen.</p>	
<p>■ Gamla verksamhetssystem lever inte upp till kraven i Dataskyddsförordningen.</p>	<p>■ Kontrollera befintliga verksamhetssystem gentemot Dataskyddsförordningen</p>		<p>2020-09-17 (Sinikka Pisilä)</p> <p>Följs upp i samband med årsredovisningen.</p>	

2.3 uppföljning privata utförare

Inom utbildningsnämnden finns externa utförare enbart i form av fritidsklubbar på entreprenad. I september 2020 finns följande entreprenader:

- Brynjan, 50 elever (Vallback rektorsområde)
- Andersbergs klubb, 17 elever (Solängen rektorsområde)
- FK Treffen/Diamanten, 28 elever (Sätra rektorsområde)

Samtliga fritidsklubbar på entreprenad har ett gällande avtal. Rektor ansvarar enligt skollagen för att följa upp att utbildningen på fritidsklubben håller god kvalitet och genomförs i enlighet med de lagar och regler som gäller för verksamheten. Rektor dokumenterar detta i sitt systematiska kvalitetsarbete i Stratsys.