



MELLERUDS
KOMMUN

Kultur och utbildningsnämnden

Intern kontroll - Rapport Bokslut 2021

Nämnd: Kultur och utbildningsnämnden

Datum: 2022-01-19

Beslutsnummer:

Innehållsförteckning

1	Kontroll uppföljning.....	4
2	Uppföljning åtgärder.....	5
3	Uppföljning kontroller.....	8
4	Rapporterade avvikelser.....	11
5	Rapportering till nämnd.....	12
6	Rapportering till Kommunstyrelsen	13
7	Vision	14

1 Kontroll uppföljning

Dokumentation av den interna kontrollen och avvikelser

Arbetet mot bakgrund av de av nämnden beslutade åtgärderna ska dokumenteras i Stratsys. Dokumentationen utgör underlag dels för rapportering till de förtroendevalda, dels för beslut om åtgärder och utveckling av arbetet.

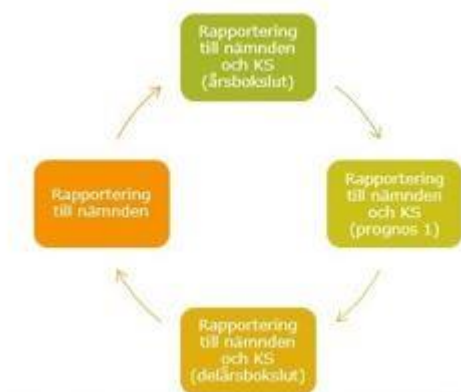
Det är viktigt att dokumentera kontrollerna och resultatet av både lyckade kontroller och avvikelser.

Följ upp och rapportera resultat

Minst en gång per kvartal, i samband med prognos/bokslut ska nämnden följa upp hur arbetet med intern kontroll fortlöper. Av nämndens årsarbets-hjul ska det framgå när uppföljning av den interna kontrollen ska ske. Uppföljningen ska ta upp vissa specifika frågor (se intenkontrollplanen).

I anslutning till de ekonomiska prognostillfällena ska nämnden rapportera resultatet av arbetet med den interna kontrollen till kommunstyrelsen: när första prognos redovisas till fullmäktige, i samband med delårsbokslut och årsbokslut. Rapporteringen består dels av ett skriftligt underlag som hämtas ur Stratsys, dels en muntlig rapport från presidiet vid bokslutsdialogen. Vid rapportering till styrelsen ska även skriftlig rapportering ske till kommunens revisorer.

Kommunstyrelsen utvärderar kommunens samlade system för intern kontroll och föranstaltar om förbättringar i de fall de behövs med utgångspunkt från nämndernas uppföljningsrapporter. Uppgiften är en del i styrelsens uppsiktsplikt över nämnderna. I samband med nämndernas rapportering till styrelsen kallas även kommunens bolag och de kommunalförbund som kommunen deltar. Syftet är att styrelsen även ska informera sig om hur den interna kontrollen fungerar inom dessa verksamheter.



Figur 4. Process för rapportering till nämnden och kommunstyrelsen.

Avvikelser

Det är viktigt att dokumentera kontrollerna och resultatet av både lyckade kontroller och avvikelser. Vid identifierade avvikelser ska rapportering ske enligt kontrollplanen. En avvikelse innebär per automatik en förväntan om att bristen ska rättas till. Dokumentera även vidtagna åtgärder med anledning av avvikelsen.





Vid identifierad avvikelse vid kontroll som utförs av central förvaltning ska genast dels ansvarig chef kontaktas liksom berörd förvaltning.

Avvikelser som identifieras inom en förvaltning ska genast rapporteras till nämnden.







Identifierade avvikelser och vidtagna åtgärder ska rapporteras till nämnden och kommunstyrelsen senast vid ordinarie rapportering.

2 Uppföljning åtgärder

2.1 Uppföljning åtgärder










Risicanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig + Rapporteringsansvarig	Startdatum + Avstämningsdatum + Slutdatum	Kommentar 2021
 Barn och ungdomar blir utsatta för diskriminerande och kränkande behandling Barn och ungdomar riskerar att bli utsatta för diskriminerande och kränkande behandling.	12	Förebyggande arbete mod kränkande behandling samt med snabb tillbudsrapportering med efterföljande åtgärder Enheterna genomför förebyggande värdegrundsaktiviteter, kartlägger, dokumenterar, åtgärdar och följer upp tillbud och kränkande behandling. Huvudmannen ser till enheterna årligen upprättar en plan mot kränkande behandling.	 Pågående	Anders Pettersson	2020-08-01 2022-12-31	
		Kartläggning av elevernas uppfattning om sin upplevda trivsel och förekomst av kränkningar på skolorna. Det är upp till enhetschefen/rektorn att utforma uppföljningen på varje enheten utifrån lokala förutsättningar.	 Pågående	Anders Pettersson	2020-01-29 2022-12-31	Kvartal 4 2021 2021-11-19 Elevenkät genomförd under oktober månad 2021 i åk 6 - 9 och på gymnasiet./GK (Gunnar Karlsson)
		Regelbunden uppföljning av förekomst av kränkande behandling på personalkonferens Förekomst av kränkande behandlingar och diskriminering skall lyftas på personalkonferens och elevhälsoteamet på varje enhet minst en gång i månaden.	 Pågående	Anders Pettersson	2020-01-29 2022-12-31	Kvartal 4 2021 2022-01-18 Förvaltningschefen har följt upp frågan (Gunnar Karlsson)












Risakanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig + Rapporteringsansvarig	Startdatum + Avstämningsdatum + Slutdatum	Kommentar 2021
<p>Barn som försvinner från förskola eller elever inte uppfyller skolplikten. Att barn inte uppfyller skolplikten eller försvinner från förskolan som en följd av vårdnadshavares agerande kan vara en indikator på missförhållanden.</p>	8	Rutinöversyn	▶ Pågående	Gunnar Karlsson	2020-03-01 2022-12-31	<p>Kvartal 4 2021 2022-01-18</p> <p>Fortlöpande arbete nu senast har dokumenthanteringsplanen varit uppe till behandling./GK</p> <p>(Gunnar Karlsson)</p>
<p>Ej erbjuda förskoleplats inom 4 månader Avsaknad förskoleplatser medför att kommuninvånare får svårigheter att återgå i sysselsättning.</p>	6	Uppstart av ny förskola	✔ Genomförd	Anders Pettersson	2020-03-03 2020-03-31	
<p>Elev klarar inte gymnasieexamen Att elever inte klarar att ta examen trots vidtagna åtgärder. Utan examen ökar risken för ohälsa, utanförskap, missbruk och bidragsberoende.</p>	6	<p>Utveckla ledarskapet i klassrummet så att fler elever klarar kunskapskraven Lärare utvecklar sitt ledarskap i klassrummet genom gemensam kompetensutveckling (uppföljning av litteratur) och lärande besök hos kollegor</p>	▶ Pågående	Anders Pettersson	2019-01-15 2022-12-31	<p>Kvartal 4 2021 2022-01-18</p> <p>Ständig diskussion om detta.</p> <p>(Gunnar Karlsson)</p>
<p>Externa hot och våld mot verksamheten Obebehörig och eventuellt påverkade människor, bombhot, mail, sociala media, våld mot elever och personal som riskerar att påverka verksamheten.</p>	4	<p>Obehöriga ska inte vistas på skolans område. Hot ska polisanmälas. Information om föranmälan av besök på föräldramöten. Avvisning av obehöriga på skolans område. Besök ska föranmälas. Polis kontaktas vid alla former av hot, inkluderat sociala medier.</p>	▶ Pågående	Anders Pettersson	2019-09-01 2022-12-31	<p>Kvartal 4 2021 2021-11-19</p> <p>Pågående arbete. Rutin genomgång har gjorts och information och utbildningspaket har genomförts i rektorsgruppen. /GK</p> <p>(Gunnar Karlsson)</p>
<p>Få undervisande lärare med legitimation Avsaknad av behörig personal och aktiv rekrytering medför att målet om en likvärdig skola inte kan upprätthållas.</p>	6	<p>Aktiv rekrytering, Förvaltningens verksamhet skall präglas av transparens, aktivt och närvarande ledarskap samt god arbetsmiljö för att behålla och rekrytera lärare.</p>	▶ Pågående	Anders Pettersson	2020-01-01 2020-01-31, 2020-08-31, 2021-06-30 2022-12-31	
		<p>Chefer träffar studenter på högskolan Väst Rekryteringsmässan på Högskolan Väst</p>	▶ Pågående	Camilla Berglöv-Hermansson, Anders Pettersson	2020-03-05 2022-12-31	






Risakanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig + Rapporteringsansvarig	Startdatum + Avstämningsdatum + Slutdatum	Kommentar 2021
 Förvaltningen missar att ansöka riktade statsbidrag Missar att ansöka riktade statsbidrag som är möjliga att söka.	6	Söka statsbidrag Förvaltningen bevakar/söker statsbidrag från skolverket kontinuerligt under året via digital tjänst.	 Pågående	Anders Pettersson Gunnar Karlsson	2020-01-01 2022-12-31	Kvartal 4 2021 2021-11-19 Stadsbidrag har sökts kontinuerligt under året. /GK (Gunnar Karlsson)
 Låg sysselsättning Misslyckas med åtgärder för att öka sysselsättningen	12	Samverkan Samverkan med interna och externa aktörer i projektform för att stödja kommuninnevånare som är utanför ordinarie arbetsmarknad.	 Genomförd	Anders Pettersson	2020-03-01 2021-12-31	Kvartal 4 2021 2021-11-19 Under andra halvåret 2021 har arbetsmarknadsenheten förts över till Socialförvaltningens individ och familjeomsorg. Förvaltningen har fortsatt en öppen attityd när det gäller att ta emot praktikplatser där det är lämpligt. /GK (Gunnar Karlsson)
 Sekretessen bryts runt barn med skyddad identitet Information om barn som omfattas av sekretess hanteras felaktigt.	8	Följa gällande lagstiftning kring sekretess och skyddad identitet Chef på förvaltning och enheter ansvarar för att kontrollera att lagstiftning kring sekretess och skyddad identitet följs när det blir aktuellt.	 Genomförd	Anders Pettersson	2020-01-01 2022-12-31	Kvartal 4 2021 2022-01-18 Kontroll genomförd. (Gunnar Karlsson)

3 Uppföljning kontroller

3.1 Uppföljning kontroller

Riskanalys	Risk	Kontroll	Status	Ansvarig + Rapporteringsansvarig	Startdatum + Avstämningsdatum + Slutdatum	Kommentar
 Barn och ungdomar blir utsatta för diskriminerande och kränkande behandling Barn och ungdomar riskerar att bli utsatta för diskriminerande och kränkande behandling.	12	Förvaltningschefen gör en avstämning	 Genomförd	Anders Pettersson	2020-01-29 2020-06-18, 2021-12-30, 2022-12-30 2022-12-31	Kvartal 4 2021 2022-01-18 Elevenkät genomförd under september oktober i årskurs 6 - 9 och på gymnasiet. Redovisad till nämnd den 17 november 2021 /GK (Gunnar Karlsson)
		Förvaltningschefen gör en avstämning	 Pågående	Anders Pettersson	2020-01-29 2020-06-18, 2021-12-30, 2022-12-30 2022-12-31	
		Rapportering av kränkande handlingar Rektorer rapporterar till förvaltningschefen som redovisar vid utskottsmötet eventuella tillbud som innehåller kränkande eller diskriminerande handlingar.	 Genomförd	Anders Pettersson	2020-08-12 2021-12-30, 2022-12-30 2020-08-31	Kvartal 4 2021 2022-01-18 Tillbuden har minskat väsentligt under 2021. Rapportfunktionen fungerar. (Gunnar Karlsson)
 Barn som försvinner från förskola eller elever inte uppfyller skolplikten. Att barn inte uppfyller skolplikten eller försvinner från förskolan som en följd av vårdnadshavares agerande kan vara en indikator på missförhållanden.	8	Kontroll i samband med läsårsstart över situationen. Rundfråga till enhetschefer om elever saknas.	 Pågående	Anders Pettersson	2020-08-01 2020-08-31, 2021-11-29, 2022-08-31 2022-12-31	
		Kontroll rutinuppdatering och implementering. Uppdaterade rutiner skall lyftas i rektorsgruppen	 Pågående	Anders Pettersson	2020-04-01 2020-05-31 2022-12-31	
 Barn uteblir från skolan. Barn med låg eller ingen närvaro riskerar att inte nå betygsmålen i flera ämnen.	6	Följs rutinen "Rutiner vid elevers frånvaro - Enhetens uppföljning" Uppföljning sker på rektorsmöten	 Pågående	Anders Pettersson	2020-01-29 2020-02-27, 2020-04-23, 2020-09-24, 2020-11-26, 2021-12-31, 2022-12-31 2022-12-31	

Risakanalys	Risk	Kontroll	Status	Ansvarig + Rapporteringsansvarig	Startdatum + Avstämningsdatum + Slutdatum	Kommentar
 Brister i det systematiska kvalitetsarbetet Brister i det systematiska kvalitetsarbetet leder till att verksamhetsstyrningen inte fungerar	9	Löpande kontroll Kontroll i samband med prognos och bokslut.	 Pågående	Anders Pettersson	2020-03-02 2020-03-31, 2021-12-31, 2022-12-31 2021-12-29	
 Elev klarar inte gymnasieexamen Att elever inte klarar att ta examen trots vidtagna åtgärder. Utan examen ökar risken för ohälsa, utanförskap, missbruk och bidragsberoende.	6	Rektors lektionsbesök enhetschefer rapporterar från lektionsbesök till förvaltningschefen	 Pågående	Anders Pettersson	2020-01-29 2020-03-19, 2021-12-31, 2022-06-30 2021-12-31	
 Externa hot och våld mot verksamheten Obebehörig och eventuellt påverkade människor, bombhot, mail, sociala media, våld mot elever och personal som riskerar att påverka verksamheten.	4	Kontroll av skyltning Kontroll av skyltning på skolor och förskolor.	 Genomförd	Anders Pettersson	2020-01-30 2020-03-31 2021-12-31	Kvartal 4 2021 2022-01-18 Kontroll genomförd. (Gunnar Karlsson)
 Få undervisande lärare med legitimation Avsaknad av behörig personal och aktiv rekrytering medför att målet om en likvärdig skola inte kan upprätthållas.	6	Genomförande kontroll Deltagande enhetschefer rapporterar till förvaltningschef från rekryteringsmässan	 Pågående	Anders Pettersson Gunnar Karlsson	2020-03-05 2020-03-31, 2021-12-31, 2022-06-30 2022-12-31	
		Medarbetar- och lönesamtal genomförs enligt plan	 Genomförd	Anders Pettersson	2020-09-01 2020-11-30, 2021-12-31 2022-12-31	Kvartal 4 2021 2022-01-18 Genomfört under 2021 (Gunnar Karlsson)
 Förvaltningen missar att ansöka riktade statsbidrag Missar att ansöka riktade statsbidrag som är möjliga att söka.	6	Uppföljning av statsbidragsansökningar Skolsamordnare och Förvaltningschef kontrollerar varje vecka att ansökningar blivit gjorda	 Pågående	Anders Pettersson Gunnar Karlsson	2020-01-29 2020-02-28, 2020-03-28, 2020-04-28, 2020-05-28, 2020-06-28, 2020-09-28, 2020-10-28, 2020-11-28, 2020-12-28, 2021-12-31, 2022-06-30, 2022-12-30 2022-12-31	Kvartal 4 2021 2022-01-18 Alla tillämpliga statsbidrag är sökta. (Gunnar Karlsson)

Risakanalys	Risk	Kontroll	Status	Ansvarig + Rapporteringsansvarig	Startdatum + Avstämningsdatum + Slutdatum	Kommentar
 Låg sysselsättning Misslyckas med åtgärder för att öka sysselsättningen	12	Uppföljning av arbetslöshets-siffror. Genomgång av Arbetsförmedlingens statistik	 Genomförd	Anders Pettersson Gunnar Karlsson	2020-01-01 2020-03-31, 2020-06-30, 2020-09-30, 2020-12-30 2021-12-31	Kvartal 4 2021 2022-01-18 Arbetslöshetssiffrorna har följt upp så länge Arbetsmarknadsenheten sorterade under Kultur och utbildningsförvaltningen. (Gunnar Karlsson)
 Sekretessen bryts runt barn med skyddad identitet Information om barn som omfattas av sekretess hanteras felaktigt.	8	Följa gällande lagstiftning kring sekretess och skyddad identitet Chef på förvaltning och enheter ansvarar för att kontrollera att lagstiftning kring sekretess och skyddad identitet följs när det blir aktuellt.	 Godkänd	Anders Pettersson Gunnar Karlsson	2018-02-16 2018-09-28 2021-12-31	
		Uppföljning på skolassistentträffar Genomgång görs en gång per termin.	 Pågående	Anders Pettersson Gunnar Karlsson	2020-01-01 2022-12-31	

4 Rapporterade avvikelser

Kommentar avvikelse

5 Rapportering till nämnd

Att diskutera på nämnden:

- Uppföljning av tidigare åtgärder p.g.a. avvikelser och åtgärdsplanen
- Uppföljning att kontroll skett enligt plan.
- Resultatet av genomförda kontroller.
- Eventuella avvikelser och åtgärd mot bakgrund av avvikelsen.
- Hur arbetet med intern kontroll kommuniceras.
- Övriga frågor.

6 Rapportering till Kommunstyrelsen

Att diskutera i Kommunstyrelsen:

- Uppföljning av tidigare åtgärder p.g.a. avvikelser och åtgärdsplanen.
- Genomförda kontroller jämfört med nämndens interna kontrollplan
- Resultatet av genomförda kontroller och åtgärder
- Konstaterade avvikelser
- Åtgärder mot bakgrund av konstaterade avvikelser
- Kommentarer till uppföljningen som klargör och utvecklar vad som uppnåtts arbetet, effekten av arbetet med intern kontroll samt hur nämnden ska komma till rätta med avvikelserna.
- Hur arbetet med intern kontroll kommuniceras.
- Sist ska en utvärdering av hur arbetet med intern kontroll fungerar framgå - dels det som fungerar bra, dels det som behöver utvecklas.

7 Vision

Risikanalys
Barn och ungdomar blir utsatta för diskriminerande och kränkande behandling
Barn som försvinner från förskola eller elever inte uppfyller skolplikten.
Barn uteblir från skolan.
Brister i det systematiska kvalitetsarbetet
Ej erbjuda förskoleplats inom 4 månader
Elev klarar inte gymnasieexamen

Risikanalys
Externa hot och våld mot verksamheten
Få undervisande lärare med legitimation
Förvaltningen missar att ansöka riktade statsbidrag
Låg sysselsättning
Minskad måluppfyllelse på grund av distansundervisning.
Sekretessen bryts runt barn med skyddad identitet

Kontroll	Kontroll	Kontroll
Förvaltningschefen gör en avstämning		
Förvaltningschefen gör en avstämning		
Rapportering av kränkande handlingar	Rektorer rapporterar till förvaltningschefen som redovisar vid utskottsmötet eventuella tillbud som innehåller kränkande eller diskriminerande handlingar.	Rektorer rapporterar till förvaltningschefen som redovisar vid utskottsmötet eventuella tillbud som innehåller kränkande eller diskriminerande handlingar.
Kontroll i samband med läsårsstart över situationen.	Rundfråga till enhetschefer om elever saknas.	Rundfråga till enhetschefer om elever saknas.
Kontroll rutinuppdatering och implementering.	Uppdaterade rutiner skall lyftas i rektorsgruppen	Uppdaterade rutiner skall lyftas i rektorsgruppen
Följs rutinen "Rutiner vid elevers frånvaro - Enhetens uppföljning"	Uppföljning sker på rektorsmöten	Uppföljning sker på rektorsmöten
Löpande kontroll	Kontroll i samband med prognos och bokslut.	Kontroll i samband med prognos och bokslut.
Rektors lektionsbesök	enhetschefer rapporterar från lektionsbesök till förvaltningschefen	enhetschefer rapporterar från lektionsbesök till förvaltningschefen
Kontroll av skyltning	Kontroll av skyltning på skolor och förskolor.	Kontroll av skyltning på skolor och förskolor.
Genomförande kontroll	Deltagande enhetschefer rapporterar till förvaltningschef från rekryteringsmässan	Deltagande enhetschefer rapporterar till förvaltningschef från rekryteringsmässan
Medarbetar- och lönesamtal genomförs enligt plan		
Uppföljning av statsbidragsansökningar	Skolsamordnare och Förvaltningschef kontrollerar varje vecka att ansökningar blivit gjorda	Skolsamordnare och Förvaltningschef kontrollerar varje vecka att ansökningar blivit gjorda
Uppföljning av arbetslöshetssiffror.	Genomgång av Arbetsförmedlingens statistik	Genomgång av Arbetsförmedlingens statistik
Följa gällande lagstiftning kring sekretess och skyddad identitet	Chef på förvaltning och enheter ansvarar för att kontrollera att lagstiftning kring sekretess och skyddad identitet följs när det blir aktuellt.	Chef på förvaltning och enheter ansvarar för att kontrollera att lagstiftning kring sekretess och skyddad identitet följs när det blir aktuellt.
Uppföljning på skolassistentträffar	Genomgång görs en gång per termin.	Genomgång görs en gång per termin.