

# Internkontrollrapport 3

## Barn- och utbildningsnämnden

## Innehållsförteckning

1	Inledning - övergripande om intern kontroll .....	3
1.1	Riskbedömningsmatris.....	4
2	Uppföljning.....	6
2.1	Administration .....	6
2.2	Ekonomi .....	7
2.3	Verksamhetsspecifik .....	7
2.4	Slutsatser av uppföljning.....	8
2.5	Åtgärder .....	8

## 1 Inledning - övergripande om intern kontroll

Enligt Reglemente för intern kontroll av ekonomi och verksamhet ska nämnderna varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen inom sin verksamhet. Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i KL 6:7. Det är alltid respektive nämnd som har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll. I detta ansvar ligger att utifrån principerna för den interna kontrollen i kommunen vid behov utfärda regler och anvisningar för den egna interna kontrollens organisation, utformning och funktion. Det är viktigt att detta dokumenteras och antas av nämnd.

Varje år beslutar kommunstyrelsen om några särskilda punkter som är gemensamma för hela kommunen och som samtliga nämnder ska ha med i sin intern kontroll för det kommande året. Kontrollplanerna ska antas i samband med beslut om MER-plan och innehålla:

- Vilka rutiner samt vilka kontrollmoment som ska följas upp
- Omfattningen (frekvensen) på uppföljningen
- Vem som ansvarar för att utföra uppföljningen
- Till vem uppföljningen ska rapporteras
- När rapportering ska ske
- Genomförd riskbedömning

Respektive nämnd har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Den enskilda nämnden har därvid att tillse att en organisation upprättas för den interna kontrollen och att regler och anvisningar antages för den interna kontrollen.

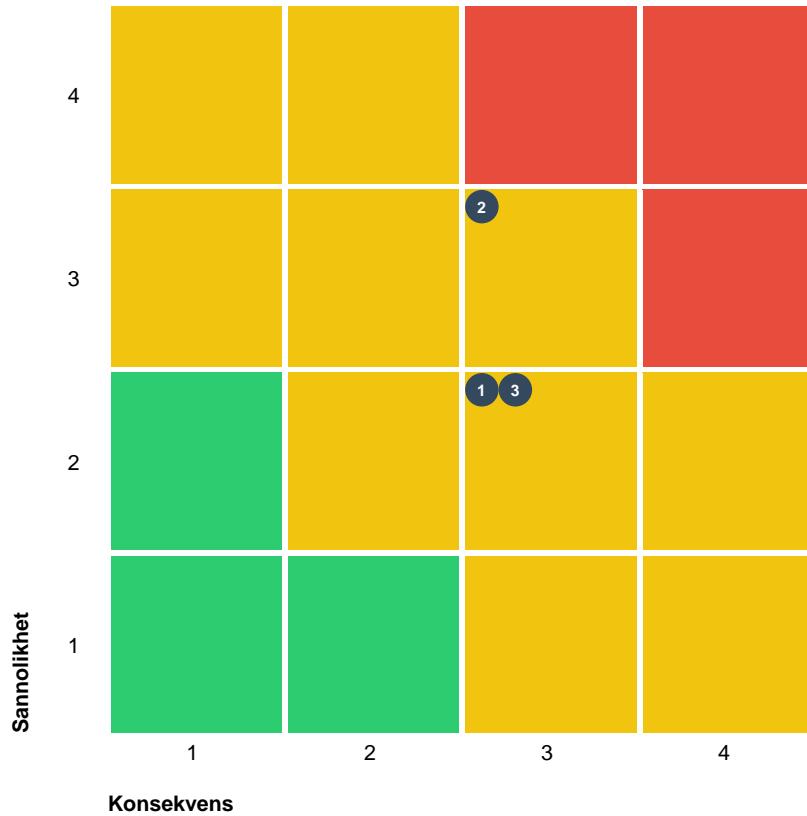
Varje nämnd ska minst ha en fastställd rutin för hur planering och rapportering av internkontrollarbetet ska gå till samt introduktion av nyanställda om vad intern kontroll innebär.

Internkontrollplanerna ska innehålla följande delområden:

1. Administration
2. Ekonomi
3. Personal
4. Verksamhet






## 1.1 Riskbedömningsmatris



Sannolikhet	Konsekvens
4 Sannolik (det är mycket troligt att fel ska uppstå)	Allvarlig (konsekvenserna för verksamheten skulle vara allvarliga)
3 Möjlig (det finns risk för att fel ska uppstå)	Kännbar (konsekvenserna för verksamheten kan vara påtagliga)
2 Mindre sannolik (risken är mycket liten att fel ska uppstå)	Lindrig (konsekvenserna för verksamheten behöver övervägas)
1 Osannolik (risken är praktiskt taget obefintlig att fel ska uppstå)	Försumbar (konsekvensen för verksamheten är försumbar och kan negligeras)

3 Medium Totalt: 3

Kategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
----------	------	-------------	------------	-----------

Kategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
Administration	1  Barn- och utbildningsnämnden efterlever inte skollagens krav gällande klagomålshantering	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	6
Ekonomi	2  Felaktiga utbetalningar gällande interkommunal ersättning	3. Möjlig	3. Kännbar	9
Verksamhetsspecifik	3  Nyanlända blir inte erbjudna utbildning i samhällsorientering	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	6

## 2 Uppföljning

### 2.1 Administration

#### 2.1.1 Barn- och utbildningsnämnden efterlever inte skollagens krav gällande klagomålshantering

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll att barn- och utbildningsnämnden efterlever skollagens krav gällande klagomålshantering	Kontroll att barn- och utbildningsnämnden efterlever skollagens krav gällande klagomålshantering	🕒 Inga avvikelser	2024-06-30	Monica Skantz
<p><b>Metod</b> Kontrollera klagomålsärenden i ärendehanteringssystem.</p>	<p><b>Kommentar</b> Kommunen ansvar för att hantera klagomål gällande utbildningen regleras i skollagen (4 kap. 7–8 §§ skollagen 2010:800). Enligt skollagen ska kommunen ha rutiner för att ta emot och utreda klagomål mot utbildningen, och lämna information om sina rutiner på ett lämpligt sätt. Huvudmannen ska vidare se till att nödvändiga åtgärder vidtas om det genom uppföljning, klagomål eller på annat sätt framkommer att det finns brister i verksamheten.</p> <p>Kommunen har tydliga anvisningar på hemsidan för hur medborgare kan lämna klagomål på förskola, skola och fritidshem. Det har även satts upp affischer på skolorna som förklarar hur elever och vårdnadshavare ska gå tillväga för att lämna klagomål till kommunen. Anställda inom barn- och utbildningsförvaltningen hanterar samtliga inkomna klagomål enligt den egna rutinen "Rutin för klagomålshantering inom förskola, förskoleklass, grundskola, gymnasium, anpassad grundskola och fritidshemsverksamhet". Rutinen bygger på Skolverkets rekommendationer och de krav som finns i skollagen.</p> <p>De klagomål som inkommer via e-tjänst och e-post registreras i ärendehanteringssystemet Platina. På så sätt kan förvaltningen följa upp klagomålen för att säkerställa att de blir besvarade. Totalt har det inkommit 12 klagomål till barn- och utbildningsförvaltningen 2024. Samtliga klagomål har blivit besvarade, där med förekommer inga avvikelser i internkontrollrapport 2, 2024.</p>			

## 2.2 Ekonomi

### 2.2.1 Felaktiga utbetalningar gällande interkommunal ersättning

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av interkommunal ersättning	Kontroll av interkommunal ersättning	⬆️ Inga avvikelser	2024-12-31	Adam Kolthoff
<b>Metod</b> Kontroll av utbetalningar gällande interkommunal ersättning via stickprov.	<b>Kommentar</b> Kontroll av fakturor avseende interkommunal ersättning har gjorts för 2024 via 20st stickprov. Inga avvikelser har hittats på dessa.			

## 2.3 Verksamhetsspecifik

### 2.3.1 Nyanlända blir inte erbjudna utbildning i samhällsorientering

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll att nyanlända blivit erbjudna utbildning i samhällsorientering	Kontroll att nyanlända blivit erbjudna utbildning i samhällsorientering	⬆️ Inga avvikelser	2024-03-31	Sofie Ekmark
<b>Metod</b> Kontroll i aktuellt verksamhetssystem	<b>Kommentar</b> Kommunen är skyldig enligt lag att erbjuda alla nyanlända invandrare samhällsorientering. Det är inte obligatoriskt att delta. Samhällsorienteringen syftar till att underlätta de nyanländas etablering i arbets- och samhällslivet. Samhällsorienteringen ska ge en grundläggande förståelse för det svenska samhället och vara en grund för fortsatt kunskapsinhämtande. Länsstyrelsen ersätter kommunen med 50 000 kr för att genomföra samhällsorienteringen. Utbildningen består av 8 delar: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Att komma till Sverige</li> <li>2. Att bo i Sverige</li> <li>3. Att försörja sig och utvecklas i Sverige</li> </ol>			

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	<ul style="list-style-type: none"> <li>4. Individens rättigheter och skyldigheter</li> <li>5. Att bilda familj och leva med barn i Sverige</li> <li>6. Att påverka i Sverige</li> <li>7. Att vårda sin hälsa i Sverige</li> <li>8. Att åldras i Sverige</li> </ul> <p>Regeringen har tillsatt en utredning som ska föreslå hur utbildningen kan bli obligatorisk.</p>			
<p><b>Resultat av kontroll</b></p> <p>I Lekeberg har 15 nyanlända invandrare erbjudits samhällsorientering under perioden februari till december 2023, varav 5 personer har fullföljt utbildningens alla 8 delar.</p> <p>Att endast en tredjedel av deltagarna har genomfört hela utbildningen beror bland annat på att några arbetar, några har behövt vara hemma med sjuka barn och några har prioriterat annat, vilket är lätt hänt när utbildningen inte är obligatorisk.</p> <p>Inget nytt startdatum är satt då förvaltningen inväntar direktiv från regeringen och Skolverket inför 2025.</p>				

## 2.4 Slutsatser av uppföljning

## 2.5 Åtgärder