

ID	Orsak	Risk	Kontrollmoment	Metod	Ansvarig	Frekvens	Status tertiäl 2 2022
1	Det byggs för lite eller flyttar in fler än vi trott	Brist på platser i förskola och grundskola	Det finns möjlighet till plats i förskola och till grundskola i varje kommunal (indikatorer)	Statistik utbud	KH	3 ggr/år	Under perioden har möjlighet till plats i förskolan funnits i varje kommunal, men med knapp marginal i Älta.
2	Att alla skolor inte håller en god kvalitet eller uppfattas som attraktiva	Val kan inte tillgodoses	Indikatorer som gäller andel skolor som når vissa nivåer.	Statistik skolval	ACO	1 ggr/år	I skolvalet till hösten 2022 fick 94 procent av de sökande placering på den skola de valt i första hand (91 procent 2021). Alla, 100 procent, fick något av sina tre val av skola (99 procent 2021). De eventuella skolor som inte håller hög kvalitet väljs i mindre grad vid skolvalet. Enheter som visar låga värden i t ex enkät- och elevresultat följs upp av utbildningsenheten.
3	Avtal, IT – krasch, bugg	Nacka 24, Extens och andra relevanta system slutar fungera	Avtalsuppföljning	Risikanalyt med systemleverantör	LN	4 ggr/år	Vid införandet av den nya skolvalsplattformen uppstod en del felaktigheter. Leverantören åtgärdade dock dessa fel och resultatet av skolvalet påverkades inte.
4	Att Nacka inte upplevs som en attraktiv kommun att verka i. Regelverk gör att friskolemarknaden minskar.	Fristående anordnare vill inte etablera sig här	Kontrollera andel huvudmän som är nöjda med att verka i Nacka (indikator)	Enkät till huvudmän	KH	1 ggr/år	Enkäten till huvudmännen skickas ut hösten 2022 och kontrollpunkten redovisas i slutet av året.
5	Befolkningsprognosen slår fel	Differens mot budget	Kontroll av utfall mot budget	Avvikelseanalys	MB	12 ggr/år	Kontroll av avstämning av inskrivna barn och elever görs varje månad och redovisas i samband med volymredovisningen i varje bokslut.
6	Mutor och bestickning	Att vi betalar ut felaktiga ersättningar	Säkerställa att medarbetare kan regelverket	Personlig förfrågan	MB	1 ggr/år	På ett enhetsmöte i april-22 blev alla medarbetare upplysta om grunden för internkontroll samt dess regelverk och kontroller. Specifikt informerades det om: <ul style="list-style-type: none"> <li>• mutor och korruption</li> <li>• mottagnings- och beslutsattest</li> <li>• intern och extern representation</li> </ul>
7	Bedrägerier	Att vi betalar ut felaktiga ersättningar	Kontroll att system hanterar attestrutiner korrekt samt utveckla rutin för att hitta felaktigt inskrivna elever	Stickprov	MB	1 ggr/år	Kontroller genomförs inför varje månatlig utbetalning. Inga större fel har funnits. Eventuella mindre fel som har hittats rättas innan definitiv utbetalning görs.

ID	Orsak	Risk	Kontrollmoment	Metod	Ansvarig	Frekvens	Status tertial 2 2022
8	Felaktiga underlag eller handhavande fel vid registrering i system	Att vi betalar ut felaktiga ersättningar	Stickprov och rimlighetskontroller mot underlag och tidigare perioder	Stickprov	MB	1 ggr/år	Kontroller genomförs inför varje månatlig utbetalning. Inga större fel har funnits. Eventuella mindre fel som har hittats rättas innan definitiv utbetalning görs.
9	Att se kvalitetssystem som relevant och attraktivt	Minskad svarsfrekvens i enkäter och deltagande i andra uppföljningsaktiviteter	1. svarsfrekvens i föräldra- och elevenkät 2. andel som har deltagit i kvalitetssamtal eller motsvarande	Statistik	JS	1 ggr/år	Denna kontrollpunkt redovisas i slutet av 2022.
10	System eller rutiner fungerar inte som avsett gällande hantering av personuppgifter	Personuppgifter sprids på ett sätt som strider mot regelverket	1. att det finns PUB-avtal där det behövs 2. antal personuppgiftsincidenter	Årlig kontroll	LN	1 ggr/år	Det finns PUB-avtal för samtliga avtal där det behövs.  Under perioden har det varit en personuppgiftsincident som gällde uppgifter som visades i Indra. Det bedömdes inte som allvarligt och anmäldes därför inte vidare till IMY.
11	Brister i skolpliktsbevakning	Att det finns barn som inte får den utbildning de har rätt till	Kontroll att framtagna riktlinje efterföljs	Personlig förfrågan och analys av statistik	ACO	2 ggr/år	Kvalitén på frånvaroanmälningarna från huvudmännen varierar. Redovisas för utbildningsnämnden en gång per år. Rutiner är i en process i utveckling.  Kontrollen av folkbokförda skolpliktiga barn görs en gång i månaden. Elever som inte hittas anmäls till Skatteverket, socialtjänsten och Försäkringskassan som fortsätter letandet.