















## Bilaga I

# Uppföljning internkontrollplan Terial 2 2023 utbildningsnämnden

## Sammanfattning

Utbildningsnämnden antog internkontrollplan avseende 2023 i december 2022 som föregicks av en riskanalys. Kontrollmomenten har genomförts enligt plan och status rapporteras i matrisen nedan.

## Periodens riskanalys

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per terial
Brist på platser i förskola och grundskola	 Hög (15)	Under perioden har möjlighet till plats i förskolan funnits i varje kommunedel.	 Låg
Val av skola kan inte tillgodoses	 Medium (9)	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.	 Låg
Nacka 24, Extens och andra relevanta system slutar att fungera	 Kritisk (20)	Vid införandet av den nya skolvalsplattformen uppstod en del felaktigheter. Leverantören åtgärdade dock dessa fel och resultatet av skolvalet påverkades inte. De system som stödjer vår verksamhet fungerar generellt bra och är stabila men vårt viktigaste system, Nacka24 och Extens är gamla och utvecklas inte längre av leverantören. En upphandling pågår med målet att ha ett nytt verksamhetssystem på plats 2024.	 Låg
Fristående anordnare vill inte etablera sig i Nacka	 Medium (8)	100 % av de huvudmän som har svarat är nöjda med att verka i Nacka. 100 % av de huvudmän som har möjlighet att jämföra Nacka med andra kommuner anser att Nacka är en attraktiv kommun att bedriva sin verksamhet i. Svarefrekvensen är 46 % och eventuella åtgärder för att höja den ska ses över.	 Låg
Befolkningsprognosen slår fel	 Medium (8)	Kontroll och avstämning av inskrivna barn och elever görs varje månad och redovisas i samband med volymredovisningen i varje bokslut. Varje år analyseras befolkningsutfall och befolkningsprognos. Resultatet av analysen påverkar sedan den modell som används vid kommande mål och budget.	 Låg
Mutor och bestickning förekommer	 Medium (9)	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>	 Låg
Bedrägerier förekommer	 Medium (9)	Kontroller genomförs inför varje månads resursfördelning. Inga större fel har funnits. Eventuella mindre fel som har	 Låg

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per tertial
		hittats rättas innan definitiv utbetalning görs. Funktioner i resursfördelningssystemet gör att det är svårt för anordnare att bedriva välfärdssk. T ex kan inte en elev finnas inskriven på flera skolor.	
<b>Vi betalar ut felaktiga ersättningar</b>	■ Medium (9)	Kontroller genomförs inför varje månatlig utbetalning. Inga större fel har funnits. Eventuella mindre fel som har hittats rättas innan definitiv utbetalning görs. Om felaktiga utbetalningar ändå har gjorts, upptäcks dessa med största sannolikhet i samband med bokslut och rättas sedan påföljande månad.	■ Låg
<b>Minskad svarsfrekvens i enkäter och deltagande i andra uppföljningsaktiviteter</b>	■ Medium (8)	Svarsfrekvensen är hög för elevenkäten men för föräldraenkäten har den minskat betydligt de två senaste åren. Utvecklingen är inte unik för Nacka, utan utvecklingen är densamma i övriga sju enkätkommuner. Svarsfrekvensen är trots detta fortsatt markant högre än i exempelvis Skolinspektionens skolenkät.  Några tänkbara orsaker till minskad svarsfrekvens kan vara "enkät-trötthet", nya sätt att genomföra enkäten genom bytet av enkätleverantör och övergången till helt web-baserade enkäter. Utbildningsenheten arbetar på olika sätt för att höja svarsfrekvensen. Det görs i dialog med såväl verksamheterna som med företaget som genomför enkäten samt med övriga deltagande kommuner.  För övriga aktiviteter inom uppföljning och utvärdering är deltagandegraden hög och risken låg.	■ Låg
<b>Personuppgifter sprids på ett sätt som strider mot regelverket</b>	■ Medium (9)	Det finns PUB-avtal för samtliga avtal där det behövs, med ett undantag. För UEDB, ungsoms- och elevdatabasen, som hanteras av Storsthlm håller PUB-avtal på att tas fram.  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.	■ Låg
<b>Det finns elever som inte får den utbildning de har rätt till</b>	■ Medium (10)	Kvaliteten på frånvaroanmälningarna från huvudmännen varierar. Redovisas för utbildningsnämnden en gång per år. Ett nytt digitalt system införs januari – 23 och ska underlätta för skolorna att kunna anmäla till utbildningsenheten i vilken grad eleven är tillbaka till skolan.  Kontrollen av folkbokförda skolpliktiga barn görs en gång i månaden. Elever som inte hittas anmäls till Skatteverket, socialtjänsten och Försäkringskassan som fortsätter letandet.	■ Medium