

Förslag barn- och ungdomsnämnden internkontrollplan 2025

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Risk och konsekvens	Bakgrund/motivering till riskvärdering
	<p>Verksamhet och organisation</p> <p>Barn utan fullständigt personnummers rätt till förskola samt ansökningsförfarande.</p>	<p>Kontrollera att föreskrifter/regler setts över samt om det finns dokumenterat fortsättningsvis att detta görs årligen.</p>	<p>Risk för felaktig information, vilket kan leda till att berättigade nyanlända barn inte får förskoleplacering.</p>	<p>Föreskrifterna/regler ändras och riktlinjerna uppdateras inte.</p> <p>Konsekvens: 4 Sannolikhet: 4 Riskvärde: 16</p>
	<p>Placering av elev.</p>	<p>Kontrollera att rektorer har kännedom om var eleverna är folkbokförda och att de känner till vad ersättning av faktiska kostnader innebär.</p>	<p>Skolan känner inte till var eleven är folkbokförd och vad det innebär för interkommunal ersättning (ersätta faktiska kostnader 10 kap. 34 §).</p>	<p>Ny rutin</p> <p>Konsekvens: 2 Sannolikhet: 3 Riskvärde: 6</p>
	<p>Ekonomi</p> <p>IST admin, resursfördelning för barn och elever med skyddad identitet.</p>	<p>Kontrollera att rutiner finns och fungerar för det nya elevregistreringssystemet IST admin gällande registrering av elever med skyddad identitet så att rätt ersättning betalas ut till enheterna.</p>	<p>Fel ersättning för barn och elever med skyddad identitet.</p>	<p>Nytt system, avsaknad av rutiner och manuell hantering innebär risk för att fel ersättning betalas ut.</p> <p>Konsekvens 2 Sannolikhet 4 Totalt 8</p>
	<p>IST admin, interkommunal ersättning för elever med skyddad identitet.</p>	<p>Kontrollera att rutiner finns och fungerar för det nya elevregistreringssystemet IST admin gällande registrering av elever med skyddad identitet så att kommunen kan debitera andra kommuner interkommunal ersättning.</p>	<p>Ingen ersättning för barn och elever med skyddad identitet.</p>	<p>Nytt system och ej möjlighet att registrera barn och elever innebär att ingen ersättning betalas ut.</p> <p>Konsekvens 2 Sannolikhet 4 Totalt 8</p>

Uppgifter inför återsökning av ersättningar från Migrationsverket avseende utbildningskostnader för asylsökande barn och elever.	Kontrollera att rutiner finns och fungerar för det nya elevregistreringssystemet IST admin gällande asylsökande elever, för att kunna söka statsbidrag från Migrationsverket.	Uteblivna ersättningar från Migrationsverket.	Oklar ansvarsfördelning av arbetsuppgifter, nytt IT-system och otydliga instruktioner innebär uteblivna statsbidrag och interkommunala intäkter. Konsekvens 2 Sannolikhet 4 Totalt 8
Personal			
Åtgärder vid korttidssjukfrånvaro.	Att anpassningar av arbetet görs i förebyggande syfte. Att omtankesamtal genomförs. Att samtal senast efter tre dagars sjukfrånvaro genomförs.	Att rehabiliteringsprocessen inte följs kan medföra förlängd sjukfrånvaro för medarbetare. Bristande kunskap och utbildning hos chefer. Arbetsmiljöutbildningar prioriteras inte.	Arbetsbelastningen hos chefer kan innebära svårigheter att prioritera hanteringen av medarbetares sjukfrånvaro. Konsekvens 2 Sannolikhet 3 Totalt 6
Åtgärder vid långtidssjukfrånvaro.	Att möjliga anpassningar utreds och genomförs.	Att rehabiliteringsprocessen inte följs kan medföra förlängd sjukfrånvaro för medarbetare. Bristande kunskap, utbildning och organisatoriska förutsättningar.	Chef har inte organisatoriska förutsättningar att anpassa arbetsuppgifter Konsekvens 3 Sannolikhet 3 Totalt 9
Administration			
Skyddade elever - tilldelning aliasnamn.	Kontrollera att relationer är rätt ihopkopplade i IST.	Relationer blir felaktigt ihopkopplade i IST så att fel personer ser skyddade uppgifter. Risk att hotaktör får uppgift om var personen befinner sig.	Hanteringen i IST är helt ny. Konsekvens 4 Sannolikhet 2 Totalt 8

Diarieföring av sekretessärenden på skolenheterna.	Antal diaireförda ärenden och sekretessärenden i W3D3 2024 jämfört med 2025.	Om sekretesshandlingar inte lämnas till registrator för diarieföring och sekretessmarkering bryter det mot sekretesslagen. Ovisst var handlingen är och risk för att obehöriga får tillgång till den.	Okunskap, otydlig rutin och slarv på grund av stress. Även en rädsla för att lämna ifrån sig sekretesshandlingar. Åtgärdas genom vidareutbildning internt på enheterna. Konsekvens 2 Sannolikhet 4 Totalt 8
Oegentligheter, mutor och jäv			
E-utbildning: Mutor, jäv och andra oegentligheter.	Att samtlig personal på förvaltningskontoret har gått den digitala introduktionsutbildningen.	Att medarbetare är jävig och handlägger eller beslutar i ett ärende.	Viktigt att alla medarbetare förstår sitt ansvar när det kommer till mutor, jäv och andra oegentligheter. Konsekvens 4 Sannolikhet 2 Totalt 8
Överenskommelse gällande Idéburet offentligt partnerskap (IOP).	Översyn av gällande IOP-överenskommelser utifrån risken för välfärdsbrott.	Risk för felaktiga utbetalningar. Det krävs ett aktivt arbete för att stärka det förebyggande arbetet mot välfärdsbrott och säkerställa att det finns en tydlig process för att hantera problem när de upptäcks.	Välfärdsbedrägerier är brott som riktas mot vårt välfärdssystem. Dessa brott är allvarliga och påverkar inte bara samhällets resurser utan även de som faktiskt behöver stöd i kommunen. Välfärdsbrottslighet är ett hot mot demokratin och därmed allas problem. Utifrån aktualiseringen av välfärdsbrott i kommunen genomförs denna kontroll. Ingen riskanalys har genomförts inom arbetet för internkontroll.

Siffrorna i väsentlighets- och riskbedömningen anges med siffror 1-4 avseende konsekvens av fel och sannolikhet av att fel uppstår enligt följande:

Konsekvens: 1-försumbar, 2-lindrig, 3-kännbar, 4-allvarlig

Sannolikhet: 1-osannolik, 2-mindre sannolik, 3-möjlig, 4-sannolik

Siffrorna multipliceras för att ge en kombination av de två bedömningarna.