



2019-03-05

Dnr BOU 2018-672

Barn- och ungdomsnämnden

Barn- och ungdomsnämndens internkontrollplan för 2019

Förslag till beslut

1. Barn- och ungdomsnämnden godkänner förslag till internkontrollplan för år 2019.
2. Barn- och ungdomsnämnden kompletterar barn- och ungdomsnämndens internbudget 2019 med internkontrollplanen i enlighet med kommunstyrelsens antagna anvisningar (2018-06-12, § 255) för budget 2019 med plan för 2020-2022.
3. Barn- och ungdomsnämndens internkontrollplan för år 2019 överlämnas till kommunstyrelsen och till kommunens revisorer för kännedom.

Ärende

Kommunfullmäktige har fastställt reglemente för intern kontroll. Intern kontroll är en del av ekonomi- och verksamhetsstyrningen och syftar till att påverka organisationens beslut och beteende i riktning mot önskat resultat, effektivitet och ekonomisk ställning.

Barn- och ungdomsnämnden har utsett fyra internkontrollrepresentanter för mandatperioden 2019-2023. Utbildningsförvaltningen har tillsammans med internkontrollanternas upprättat ett förslag till internkontrollplan för år 2019.

Interkontrollen är en del av barn- och ungdomsnämndens systematiska kvalitetsarbete och pågående förbättringsarbete. Utifrån nämndernas rapporter skriver ekonomi- och finansgruppen tillsammans med revisorerna fram en rapport till kommunstyrelsen. I Linköpings kommun är den interna kontrollen organiserad utifrån kammungemensamma internkontrollpunkter, nämndens internkontrollpunkter samt enheternas egna internkontrollpunkter.

Barn- och ungdomsnämnden föreslås godkänna internkontrollplanen för 2019 samt komplettera barn- och ungdomsnämndens internbudget 2019 med planen i enlighet med kommunstyrelsens antagna anvisningar (2018-06-12, § 255) för budget 2019 med plan för 2020-2022.

Beslutsunderlag:

Barn- och ungdomsnämndens internkontrollplan 2019.docx

Bilaga: Barn- och ungdomsnämndens internkontrollplan, matris.docx

Bakgrund

Syftet med intern kontroll är att säkerställa att de av fullmäktige och nämnderna fastställda målen uppfylls. Övriga syften är att säkerställa att rutiner, processer och styrsystem är tillförlitliga och effektiva. Intern kontroll är en del av ekonomi- och verksamhetsstyrningen och syftar till att påverka organisationens beslut och beteende i riktning mot önskat resultat, effektivitet och ekonomisk ställning.

De resultat och effekter som genereras av verksamheten ska således överensstämma med de mål som antagits i olika delar av kommunens organisation. För att åstadkomma så hög måluppfyllelse som möjligt måste verksamheten styras och utvärderas. Intern kontroll utgör en viktig länk i den processen eftersom den innebär att man kontrollerar att dels lagar, reglementen, policys, regler etc. tillämpas dels att uppföljning av antagna mål och indikatorer genomförts. Rutin- och processbeskrivningar ska också ses som en del av den interna kontrollorganisationen.

Intern kontroll och det systematiska kvalitetsarbetet

Den interna kontrollen är en del av det systematiska kvalitetsarbetet inom nämndens verksamheter och pågående förbättringsarbete.

Av skollagen framgår att varje huvudman systematiskt och kontinuerligt ska planera, följa upp och utveckla verksamheten. Huvudmannen har alltså det övergripande ansvaret för att ett kvalitetsarbete kommer till stånd.

Huvudmannens ansvar innebär bland annat att fördela resurser och organisera verksamheten utifrån lokala förutsättningar. Det systematiska kvalitetsarbetet ska spegla arbetet i förhållande till de mål som finns i skollag, andra författningar och bildningsnämndens egna mål.

Utbildningsförvaltningen samlar systematiskt och kontinuerligt in information i syfte att följa upp hur verksamheterna utvecklas. I huvudsak handlar det om kvantitativa data i form av statistik och nyckeltal, men även kvalitativa data i form av bland annat verksamhetsuppföljningar.

Plan för intern kontroll 2019

Kommunövergripande kontrollmoment 2019

Kommunledningen har inte tagit fram några kommunövergripande kontrollmoment för 2019.

Barn- och ungdomsnämndens plan för intern kontroll 2019

Skolchefen har i uppdrag att driva processen kring den interna kontrollen och ansvarar för att ta fram underlag till nämnden för att avgöra vilka områden som föreslås vara i fokus för den interna kontrollen. Nämndens internkontrollrepresentanter ska vara delaktiga i processen och tillsammans

med utbildningskontoret föra en dialog kring vilka områden som ska belysas i den kommande internkontrollplanen. Internkontrollrepresentanterna ska också vara delaktiga i planeringen av hur internkontrollen ska genomföras. Nedanstående förslag till internkontrollpunkter är framtaget i dialog mellan nämndens internkontrollrepresentanter och utbildningskontoret.

Väsentlighets- och riskbedömning

I alla organisationer finns en risk att oönskade situationer ska inträffa och om så skulle ske påverkas verksamhetens möjligheter att uppnå sina mål. Intern kontroll handlar därför mycket om att kartlägga och analysera risker samt vidta åtgärder för att minimera dessa. En metod för att identifiera risker är väsentlighets- och riskbedömning. En sådan bedömning ska tydliggöra vilka hot som finns, hur sannolikt det är att hotet kan komma att inträffa och hur stor påverkan detta får på verksamheten.

Barn- och ungdomsnämndens egna internkontrollpunkter 2019

Utbildningsförvaltningens sakkunniga liksom barn- och ungdomsnämndens internkontrollrepresentanter avseende vad som ger stora konsekvenser för verksamhet och individ samt prioriterat kontroller som ska genomföras ute på enheterna.

Process/rutin/system	Kontrollmoment
Vikariehantering	Uppföljning av rutin för att dokumentera lärlösa lektioner.
Skolskjuts	Uppföljning av rutin för anmälan av säkerhetsbrister inom skolskjuts i enlighet med Linköpings kommuns skolskjutsregler (del 1 och 2)
Tillbud	Uppföljning av rutin för skada/tillbud i förskolan.
Skolornas arbete med hälsofrämjande och förebyggande elevhälsoarbete (högstadiet)	Uppföljning av skolornas insatser/processer kopplat till drogförebyggande arbete som en del av elevhälsans förebyggande hälsofrämjande uppdrag

Enheternas egna internkontrollpunkter 2019

Förskolechef/rektorer bestämmer själv vilka internkontrollpunkter som är aktuella för respektive enhet utifrån väsentlighet- och riskbedömning. Resultatet av enheternas interna kontrollpunkter redovisas i internkontrollrapporten för barn- och ungdomsnämnden 2019.

Uppföljning och utvärdering

Internkontroll är från och med 2019 en del av den kontinuerliga uppföljningen från nämnderna till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Uppföljningen av internkontrollplanen 2019 kommer således ske kontinuerligt i samband med delårsrapporter samt vid bildningsnämndens bokslut och verksamhetsberättelse.

Uppföljning och utvärdering

Internkontroll är från och med 2019 en del av den kontinuerliga uppföljningen från nämnderna till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Uppföljningen av internkontrollplanen 2019 kommer således ske kontinuerligt i samband med delårsrapporter samt vid barn- och ungdomsnämndens bokslut och verksamhetsberättelse.

Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

Information enligt MBL § 19 har skett den 26 februari 2019.

Förhandling enligt MBL § 11 har skett den 12 mars 2019.

Utbildningskontoret

Anne Hallberg

Christel Horsak

Beslutet skickas till:
Områdes/sektionschefer barn- och ungdom
Kommunstyrelsen
Kommunrevisionen