

2023-11-14
Helena Tauson
+4641362189
helena.tauson@eslov.se

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Intern kontrollplan 2024

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente för intern kontroll, har varje nämnd skyldighet att årligen fastställa en plan för uppföljning av den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområde. Kontrollsystemet ska bidra till att förebygga, upptäcka och åtgärda fel och brister som hindrar verksamheten att nå målen på ett säkert och effektivt sätt.

Beslutsunderlag

Intern kontrollplan 2024 för gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden
Risk- och väsentlighetsanalys för intern kontrollplan 2024

Beredning

En tydlig intern kontroll bidrar till att verksamheten når sina mål, att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och att verksamheten efterlever lagar och regler. Den interna kontrollen ingår vidare i styrningen och är del av ledningssystemet.

Som grund till nämndens interna kontrollplan har en risk- och väsentlighetsanalys upprättats och behandlats på november månads presidiesammanträde. Utifrån risk- och väsentlighetsanalysen har processer prioriteras och uppföljande kontroller tagits fram, och detta återfinns i intern kontrollplanen för 2024.

Uppföljning av de olika processerna i planen, kommer rapporteras till nämnden enligt tidsangivelsen i den interna kontrollplanen.

Förslag till beslut

- Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden beslutar att fastställa den interna kontrollplanen för 2024 enligt bilaga.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Jörgen Larsson
Förvaltningschef

Helena Tauson
Administrativ chef

INTERN KONTROLLPLAN 2024

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Process	Risk – Beskrivning	Kontrollmoment (1)	Granskningsaktivitet (2)	Ansvarig
Elevhälsa	Elever i riskgrupp på kommunens gymnasieskola kan hamna i psykisk ohälsa.	Tillgång till elevhälsopersonal Uppföljning av hälsosamtal	Uppföljning av hälsosamtal Personalstatistik Rapportering: September	Enhetschef elevhälsan Administrativ chef
Elevernas måluppfyllelse på kommunens gymnasieskola	Låga antagningspoäng påverkar längden och resultaten på gymnasieutbildningen.	Uppföljning avgångselevers antagningspoäng, studietid, meritpoäng och examnesgrad	Uppföljning studieresultat Rapportering: September	Avdelningschef
Elevernas måluppfyllelse på kommunens SFI-utbildning	Bristande måluppfyllelse för SFI elever med ingen/kort skolbakgrund på kommunens vuxenutbildning	Studielängden på SFI nivå 1 för att klara SFI A-C	Uppföljning studieresultat Rapportering: september	Avdelningschef
GDPR	Brist på rutiner och kompetens om gällande lagar och regler kring GDPR	Upprättade PUB-avtal i relation till digitala system som hanterar personuppgifter. Följsamhet relevant lagstiftning.	Inventering digitala system och PUB-avtal. Kontroll av förekomsten av känsliga personuppgifter i lärplattform.	Administrativ controller Avdelningschef

			Rapportering: December	
--	--	--	-------------------------------	--

1. Beskrivning av vilken kontroll som ska göras eller hur kontroll ska ske
2. Beskrivning av granskningsmetoden och frekvens för granskning/kontroll

GoV: Riksinventering för intern kontrollplan 2024

Omvärld – Yttre omständigheter

Process (1)	Risk – Beskrivning	Vad kan gå fel och varför	Sannolikhet (2)	Konsekvens (3)	Riskvärde (4)
Elevhälsa	Elever på gymnasiet som är i riskgrupp att hamna i psykisk ohälsa	Ungdomar hamnar i psykisk ohälsa	2	4	8
Yrkes nationella program ger högskolebehörighet	Många elever önskar att kvarstå som högskolebehöriga vilket ger ökade kostnader och möjligen sämre måluppfyllelse.	Ökade kostnader med 200 eller 300 poäng.	1	1	1
Krig/religion/extremism skapar oroligheter inom verksamheten	Elever och deltagare som upplevd konflikter blir påverkade av oroligheter i omvärlden. Spridning av desinformation och falska nyheter på sociala plattformar.	Påverkar elevers och deltagares trygghet och studiero.	1	3	3
AI:s påverkan på verksamhet	Genom användning av ChatGPT sprids data ute i världen och brist på kontroll.	Sekretess- och ärendeuppgifter kan spridas på nätet.	2	2	4
Avtalsuppföljning	Avtalstrohet	Skadeståndsanspråk från leverantör som är avtalspart till kommunen. Förtroendet för Eslövs kommun avtar och Eslöv riskerar att uppfattas som en icke professionell affärspartner vilket kan leda till minskat antal anbud i kommande processer.	2	1	2

Organisation – Organisation, ledning och kompetens

Process (1)	Risk – Beskrivning	Vad kan gå fel och varför	Sannolikhet (2)	Konsekvens (3)	Riskvärde (4)
Elevernas måluppfyllelse på kommunens gymnasieskola	Låga antagningspoäng påverkar längden och resultaten på gymnasieutbildningen.	Elever når ej uppställda mål Risk för att hamna i utanförskap	4	3	12
Elevernas måluppfyllelse på kommunens SFI-utbildning	Bristande måluppfyllelse för SFI elever med skolgång på kommunens vuxenutbildning	Elever når ej uppställda mål Risk för att hamna i utanförskap	4	3	12

Verksamhet – Risker i verksamhetens processer, rutiner och system

Process (1)	Risk – Beskrivning	Vad kan gå fel och varför	Sannolikhet (2)	Konsekvens (3)	Riskvärde (4)
Inkommande eller upprättade handlingar registreras inte	Handlingar förvaras i mejlkorgen eller strimlas olovligen	Bristande insyn i förvaltningens verksamhet och försämrad demokrati	2	2	4
Byte till O365	Molnbaserat system för verksamheter som måste jobba med/lagra/maila personuppgifter och känsliga personuppgifter.	Information som inte får "hamna fel" kan hamnar fel.	2	1	2

Lagar & regler – Risker i att inte följa lagar, regler och riktlinjer

Process (1)	Risk – Beskrivning	Vad kan gå fel och varför	Sannolikhet (2)	Konsekvens (3)	Riskvärde (4)
GDPR	Brist på rutiner och kompetens om gällande lagar och regler kring GDPR	Personuppgiftsincidenter sker PUB-avtal upprättas inte när de ska	4	3	12

1. De kritiska processerna identifieras. Detta sker utifrån en bedömning i vilka övergripande processer som det finns risker

2. Hur sannolikt är det att det skulle kunna inträffa?

1. Osannolik – praktiskt taget obefintlig
2. Mindre sannolik – mycket liten risk för fel
3. Möjlig – risk finns att fel uppstår
4. Sannolik – mycket troligt att fel uppstår

3. Vilken konsekvens skulle det få om det inträffade?

1. Försumbar – betraktas som obetydlig
2. Lindrig – uppfattas som liten
3. Kännbar – uppfattas som besvärande
4. Allvarlig – är så allvarlig att fel helt enkelt inte får inträffa

4. Genom att multiplicera sannolikhet med konsekvens fås ett riskvärde. Ett värde på 12-16 innebär som regel att risken måste hanteras. Ett värde mellan 6-10 är ett observandum.