

# Internkontrollrapport för Utbildningsnämnden per mars 2020




## Sammanfattning

De kontroller som genomförts inom utbildningsnämndens verksamhetsområde visar inte på några allvarliga avvikelser. Flera kontroller har dock varit begränsade eller inte utförts i tillräcklig grad p.g.a. resursbrist med anledning av rådande "Corona-läge"

## Informationssäkerhet


Internkontrollområdet Informationssäkerhet syftar till att säkerställa att kommunen på ett tillfredställande sätt hanterar informationssäkerheten utifrån de lagkrav GDPR (General Data Protection) ställer. Kommunen är skyldig att säkerställa att personuppgifter och känslig information inte kommer i felaktiga händer.

| Aktivitet   | Färdiggrad  |
|---|---|
| Kontroll av behörighetstilldelning till verksamhetsystem  |  |
| <b>Beskrivning:</b><br>Kontrollen syftar till att säkerställa att det finns ändamålsenliga riktlinjer och rutiner för tilldelning av behörigheter till verksamhetssystem där personuppgifter behandlas, samt att beslutade riktlinjer efterlevs. Varje anställd ska endast ha åtkomst till de system och de uppgifter som behövs för att utföra sina arbetsuppgifter. |   |
| <b>Kommentar:</b><br>Rodengymnasiet genomförde i januari 2020 en granskning av behörigheter i elevregistreringssystemet TED för att säkerställa att inga personer med avslutad anställning fanns kvar med behörighet till systemet. En person som avslutat sin anställning under månaden låg kvar i   |   |

systemet men avslutades i samband med kontrollen. Dokumenterade rutiner för uppföljning av behörighetstilldelning saknas för Rodengymnasiet, vilket behöver åtgärdas under kommande period.



## Professionellt och förtroendeskapande förhållningssätt

Internkontrollområdet syftar till att skapa en kvalitetssäkring som säkerställer att policys, riktlinjer och handläggningsrutiner efterlevs.



| Aktivitet   | Färdiggrad  |
|---|---|
| Kontroll av avtalstrohet  |  |
| <b>Beskrivning:</b><br>Kontrollen syftar till att säkerställa att beslutade riktlinjer för inköp efterlevs.                         |   |
| <b>Kommentar:</b><br>Inga kontroller har genomförts under första kvartalet, p.g.a. resursbrist till följd av rådande "Corona-läge". |   |

## Ekonomiska processer och uppföljning av leverans i förhållande till beslut

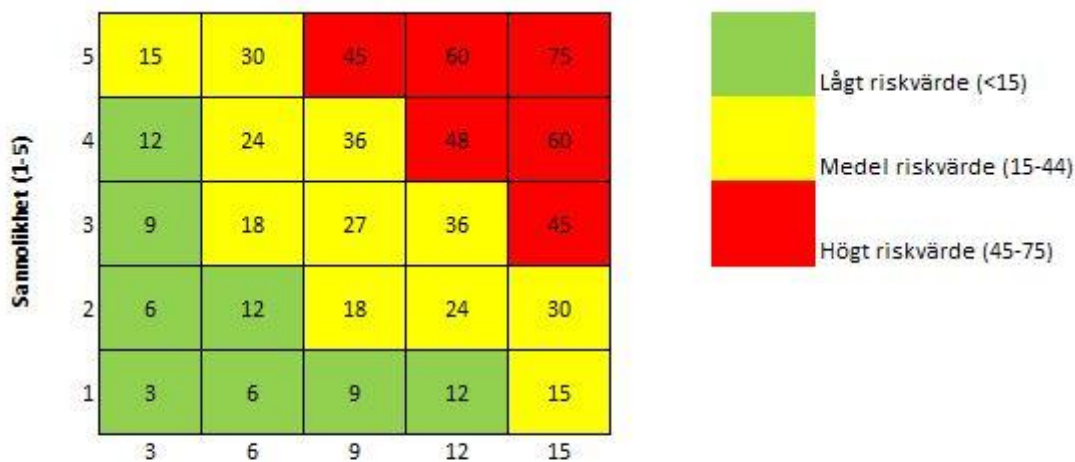
Internkontrollområdet syftar till att säkra kommunens tillgångar och god ekonomisk hushållning.

| Aktivitet   | Färdiggrad  |
|---|---|
| Kontroll av rutiner för utbetalning av bidrag/peng till utförare av gymnasieskola och gymnasiesärskola  |  |
| <b>Kommentar:</b><br>Inga kontroller har genomförts under första kvartalet 2020 p.g.a. resursbrist till följd av rådande "Corona-läge".   |   |
| Uppföljning av elevolymer   |  |
| <b>Kommentar:</b><br>I september 2019 påbörjades ett projekt i samverkan mellan barn- och utbildningskontorets barn- och elevadministration, antagningskansliet, Rodengymnasiets elevadministration, samt det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) för att ta fram rutiner för att säkerställa elevolymer och prognoser. En samordnare har haft i uppdrag att i samverkan med ovanstående funktioner och verksamhetschefen för gymnasieskolan och för att kartlägga och säkerställa processer och rutiner för uppföljning och finansiering av elevolymer, och prognoser för utbildningsnämndens verksamheter. Under perioden har en struktur för redovisning och uppföljning av elevantal tagits fram, och målsättningen var att färdigställa processbeskrivningar och rutiner i Skolfyren under första kvartalet 2020. Det kvarstår vissa processbeskrivningar som blivit försenade p.g.a. rådande "Corona-situation". Projektet har därför förlängts till 30 juni 2020. |   |

# Säkerställande att åtgärder från 2019 är genomförda

| Aktivitet   | Färdiggrad  |
|---|---|
| <p>Efterlevnad av representationspolicyn</p> <p><b>Kommentar:</b><br/>Inga insatser har genomförts under första kvartalet, men planeras att slutföras under andra kvartalet.</p>  |  |
| <p>Utbetalning av bidrag/peng till utförare av skolverksamhet</p> <p><b>Kommentar:</b><br/>Under första kvartalet har ett införandeprojekt genomförts där två olika alternativa lösningar utvärderats genom granskning av offerter från befintliga systemleverantörer samt intervjuer med användare av de olika verksamhetssystemen. Kvarstår att besluta om val av systemlösning samt implementering av system. Detta bedöms kunna ske under andra kvartalet 2020.</p> |  |

## Riskskattningstabell



Konsekvensbedömning (totalt 3-15)

- + Ekonomi (1-5)
- + Förtroende (1-5)
- + Individ (1-5)

| Process/Rutin<br>Identifierad risk                   | Konsekvens (om risken inträffar)                    | Kontrollmoment/Metod   | Kontroll-ansvarig                | Frekvens | Konsekvensskattning (1-5) |            |         | Riskskattning 1-5 |           |           |
|--|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|------------|---------|-------------------|-----------|-----------|
|  |   |  |                                  |          | Ekonomi                   | Förtroende | Individ | Sannolikhet       | Riskvärde | Riskskala |
| Personuppgifter behandlas i strid med GDPR           | Förtroendeskada för kommunen.<br>Ekonomisk förlust. | <ol style="list-style-type: none"> <li>Att det finns rutiner och riktlinjer för behörighetstilldelning och åtkomst.</li> <li>Att rutiner efterlevs.</li> </ol> | Enhetschef IT och projektledning |          | 4                         | 4          | 4       | 4                 | 48        | 3-75      |
| Avtalstrohet   | Förtroendeskada för kommunen.<br>Ekonomisk förlust  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Att rutiner och riktlinjer efterlevs.</li> </ul>  | EC Ekonomi                       |          | 1                         | 4          | 5       | 2                 | 40        | 3-75      |
| Utförare av skolverksamhet erhåller felaktigt bidrag | Förtroendeskada för kommunen.<br>Ekonomisk förlust. | <ol style="list-style-type: none"> <li>Att det finns ändamålsenliga attest- och kontrollrutiner.</li> <li>Att rätt bidragsbelopp betalas ut.</li> </ol>        | EC Ekonomi                       |          | 4                         | 4          | 4       | 3                 | 36        | 3-75      |
| Uppföljning av elevvolym                             | Ekonomisk förlust                                   | <ol style="list-style-type: none"> <li>Att det finns ändamålsenliga kontroll- och uppföljningsrutiner</li> </ol>   | VC gy                            |          | 4                         | 2          | 1       | 4                 | 32        | 3-75      |