

Uppföljning internkontroll T2 2023

Kommunstyrelsen

Innehållsförteckning

1 Inledning	4
1.1 Internkontrollanterna har ordet	4
2 Hanterade Risker	6
2.1 Identifierade processrisker	6
3 Intern Kontroll	9
3.1 Att inte rutinerna för upphandling följs	9
3.2 Avsteg från rutin för fallförebyggande arbete hos brukare inom äldreomsorgen 9	
3.3 Avsteg från samverkansrutin mellan skola och IFO	10
3.4 Brist på målimplementering och handlingsplaner.....	10
3.5 Bristande information till politiken	11
3.6 Bristande jämställdhet	11
3.7 Bristande utvärdering av leverantörerna	12
3.8 Låg grad av systemförvaltning	13
3.9 Ungdomar i utanförskap	13
3.10 Behöriga lärare saknas.....	14
3.11 Rutiner för projekt följs inte	16
3.12 Bristande intern kommunikation/information	17
4 Sammanfattning	18

Bilagor

Bilaga 1: Mötesprotokoll 20230927

1 Inledning

Inledning

Välkommen till Ånge kommun internkontrollrapport för år 2023. Detta dokument har skapats för att ge en översikt över den interna kontrollen och riskhanteringen i vår kommun. Syftet med denna rapport är att säkerställa att våra verksamheter och processer följer gällande lagar och regelverk samt att vi arbetar på ett effektivt och ansvarsfullt sätt.

Internkontrollen omfattar samtliga verksamheter under Ånge kommuns kommunstyrelse och är utformad för att minska sårbarheten och stärka förtroendet för vår organisation.

Som en del av vårt arbete med internkontroll strävar vi efter att:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera

Enligt kommunallagen (6 kap 6 §)

Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

Koncernens interna kontroll förebygger, upptäcker och åtgärdar fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt. Intern kontroll bygger också in medvetenhet om behovet av att värna och vårda en stabil, öppen och rättssäker verksamhet.

Arbetet är även viktigt för att

- Identifiera och hantera potentiella risker som kan påverka verksamhetens mål och resultat.
- Upprätthålla en god intern kontrollmiljö genom att regelbundet utvärdera och förbättra våra processer, rutiner och system.
- Skapa en kultur där medarbetare och förtroendevalda känner ansvar för att rapportera och hantera eventuella brister i internkontrollen.

Förvaltningen bistår arbetet genom att lämna förslag till rapport till de politiska internkontrollanter i samband med tertialrapport, delårsrapport och årsredovisning. De politiska internkontrollanterna fastställer därefter sin rapport och skickar den till kommunstyrelsen i samband med tertialrapport, delårsrapport och årsredovisning.

I denna rapport presenteras en översikt över de viktigaste resultaten från årets internkontrollarbete, inklusive identifierade risker, genomförda kontroller och eventuella åtgärder som vidtagits för att förbättra vår verksamhet.

1.1 Internkontrollanterna har ordet

Arbetet med att ta fram processen och arbetsmetoden kring internkontrollarbetet pågår. Ett mål för oss politiska internkontrollanter under denna mandatperiod är att finna en tydlig och effektiv struktur för hur vårt arbete ska planeras och genomföras. *Hur* processen ska se ut.

Vi har gått igenom internkontrollplanen och vid större avvikelser på utfallet har vi fått relevanta förklaringar och gått igenom beslutade åtgärder. Utifrån detta valde vi ut varsin risk

för verifiering med stickprov/verifiering och planerade och genomförde den självständigt. Hur vårt arbete skulle planeras har fått växa fram under arbetet och vi har båda respekterat den andras val av risk och stickprov/verifiering.

Två kontrollmoment valdes ut.

”Hur blir politiska mål verksamhet” (Leif Edh). I samhällsbyggnadsavdelningens verksamhetsplan valdes kommunstyrelsens mål *Medborgare i Ånge kommun ska ha möjlighet att ansluta sig till bredband* ut. Det målet hade ett antal aktiviteter kopplat till sig. Aktiviteterna redovisades som "Pågående enligt plan". Stickprovet/verifieringen utfördes genom kontakt med utföraren Servanet. Samtliga projekt är pågående och man beräknar att samtliga ska vara klar innan årets slut. Stickprovets/verifieringens utfall är att det inte finns något att anmärka på.

Det andra kontrollmomentet som stickkontrollerades/verifierades var ”HME-enkät, OSA-enkät, resultat av lönekartläggning, rekryteringsprocessen ur ett jämställdhetsperspektiv” (Eva-Mörk Månsson) där rekryteringsprocessen kontrolleras med fokus på kompetens.

Kontrollen visade utfallet att Tre rekryteringar var sedan tidigare kontrollerade av förvaltningen enligt Internkontrollplanen. En av dessa, en tjänst inom vård och omsorg valdes ut och kontrollerades.

Det var fem ansökningar till tjänsten och samtliga CV granskades. Stickprovskontrollen/verifieringen påvisade ingenting att anmärka på. Däremot framkom att förvaltningen till viss del arbetar enligt kompetensbaserad rekryteringsmodell. Men förbättringspotential finns, till exempel att informera rekryterande chefer om kompetensbaserad modell samt göra befintligt material om modellen mer tillgänglig. Resultatet har kommunicerats med ansvarig i förvaltningen och förbättrande åtgärder är beslutade.

Avslutningsvis vill vi tacka för förvaltningens stöd och positiva gensvar som såväl vid planering som vid stickprov/verifiering.

Vid pennan

Eva-Mörk Månsson, Socialdemokraterna

Leif Edh, Vår Framtid

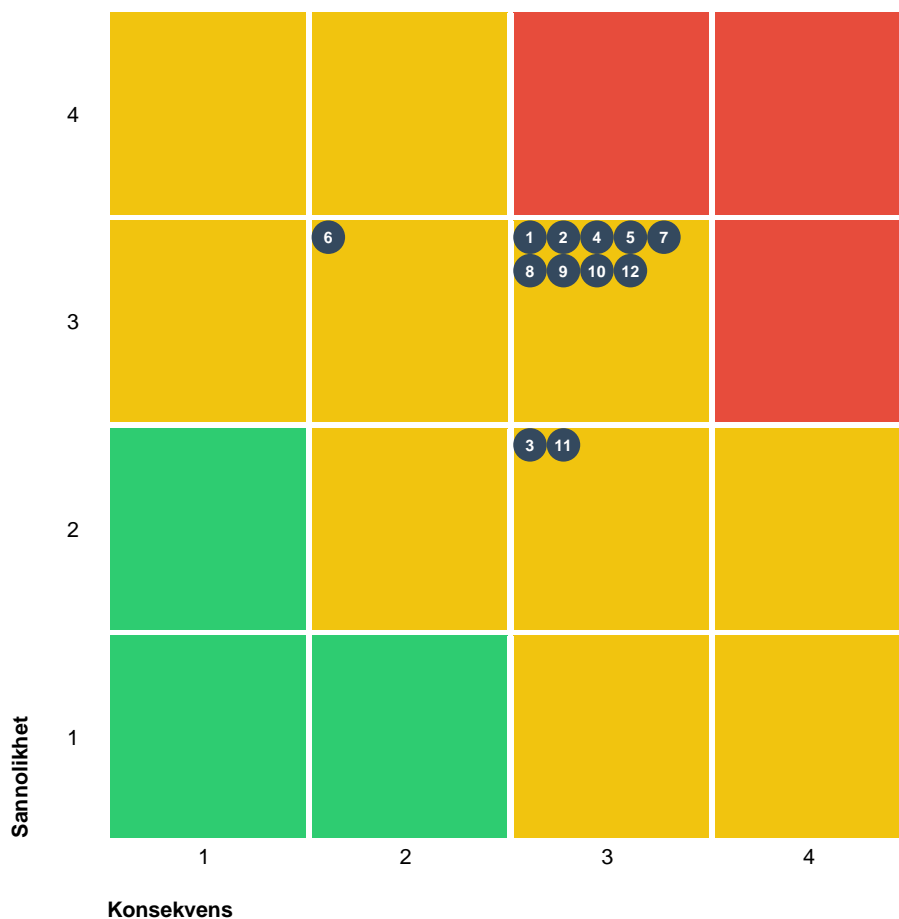
2 Hanterade Risker

I det här kapitlet presenteras de risker som tagits upp i internkontrollplanen för 2023. Dessa risker omvärderas alltså inte löpande under året, utan motsvarar den bedömning som gjordes inför 2023.

Kapitlet inleds med en riskmatris. Matrisen visar vart alla de upptagna riskerna befinner sig på en skala 1-4. Matrisen låter oss alltså få en snabb överblick över hur riskabel verksamheten är. Varje svart prick i matrisen motsvarar en identifierad risk, som listas i tabellen under matrisen.

I tabellen under riskmatrisen presenteras riskerna utifrån kategorierna Ekonomi, Personal och Verksamhet. Varje risk har ett antaget värde för sannolikhet att det kan inträffa och ett konsekvensvärde som beskriver hur allvarlig risken skulle vara om det inträffade. Båda graderade 1 till 4. Dessa tillsammans ger oss Riskvärdet. Riskvärdet berättar hur allvarlig risken är och blir därför vägledande till hur risken ska hanteras.










2.1 Identifierade processrisker



12 Medium Totalt: 12

Kritisk
Medium
Låg

	Sannolikhet	Konsekvens
4	Sannolik	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolik	Lindrig
1	Osannolik	Försumbar

Område	Processen/Rutinen	Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
Ekonomi	Avtalshantering	1  Bristande utvärdering av leverantörerna	3. Möjlig	3. Kännbar	9
		Tecknande av avtal, utvärdering vid förnyelse, leverantörs/utvärderingar. Levererade produkter/tjänster uppfyller inte kommunens förväntningar och krav.			
	Upphandling	2  Att inte rutinerna för upphandling följs	3. Möjlig	3. Kännbar	9
		Krav på antal offerter kopplade till belopp. Följsamhet till regler och riktlinjer.			
Personal	Kompetensförsörjning	3  Bristande intern kommunikation/information	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	6
		Att mål och handlingsplaner inte genomsyrar organisationen. Effekter och syfte med bla förändringar uteblir.			
	Behöriga lärare	4  Behöriga lärare saknas	3. Möjlig	3. Kännbar	9
		Behöriga lärare och lärare med lärarlegitimation är ett krav för undervisning, bedömning och betygsättning. Brist kan bli kännbar och leda till lägre kvalitet i undervisningen			
	Diskriminering	5  Bristande jämställdhet	3. Möjlig	3. Kännbar	9
Personalens kompetens nyttjas inte fullt ut. Medarbetare upplever att det inte råder jämställdhet inom organisationen.					
Verksamhet	Projekthantering	10  Rutiner för projekt följs inte	3. Möjlig	3. Kännbar	9
		Viktigt att projektmodellen (Västernorrlands modell) följs.			
	Aktiv Systemförvaltning	6  Låg grad av systemförvaltning	3. Möjlig	2. Lindrig	6
		Förvaltningens arbete med systemförvaltning är en viktig pusselbit för digital förvaltning. Den är särskilt aktuell i och med kommunens arbete med IT-verksamheten.			
	Systematiskt kvalitetsarbete, SKA i utbildningsavdelningen	7  Ungdomar i utanförskap	3. Möjlig	3. Kännbar	9
		Om ungdomar inte uppfyller kraven för behörighet till gymnasiet så ökar risken för utanförskap markant. Insatser i skola och förskola ska ta hänsyn till risken.			
Förebyggande arbete mot fallskador	8  Avsteg från rutin för fallförebyggande arbete hos brukare inom äldreomsorgen	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
	Ökar risken för att brukare ska drabbas av fallskador				
	Samverkan	9 Avsteg från	3. Möjlig	3. Kännbar	9

Område	Processen/Rutinen	Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
	skola/IFO	◆ samverkansrutin mellan skola och IFO			
		Ökar risken för att viktig samverkan med skola eftersätts			
	Information till politiken	11 ◆ Bristande information till politiken	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	6
		Bristande information leder till missförstånd och ineffektiv politisk styrning av organisationen.			
	Målimplementering	12 ◆ Brist på målimplementering och handlingsplaner	3. Möjlig	3. Kännbar	9
		Risken är att politiska mål inte genomsyrar organisationen.			




3 Intern Kontroll

Utifrån kommunens processer identifieras och analyseras sannolikheten att något oönskat inträffar vad gäller verksamhet, personal och ekonomi. Resultatet av den årliga riksinventeringen är grunden till internkontrollplanen. Risken bedöms utifrån sannolikheten att händelsen inträffar i relation till den uppskattade skadan om det inträffar. För att följa och minska risken upprättas därför ett antal kontrollmoment.


Detta är de utvalda kontrollmoment, samt de planerade förbättrande åtgärderna som syftar till att minska risken.

Riskvärdet följs upp årligen i samband med upprättande av nästa års internkontrollplan.

3.1 Att inte rutinerna för upphandling följs


Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
Följsamhet gentemot LOU:s och kommunens regelverk Vad kontrolleras? Kontroll av inköp av engångskaraktär över 100 000 kr som inte gjorts genom avtalsavrop. Hur sker kontrollen? Stickprov gentemot större inköp. När utförs kontrollen? Tertial Kommentar Under maj till augusti har 195 betalningar gjorts på över 100 000 kronor. Av dessa 195 är 132 varken markerade som avtalsleverantör eller strategisk leverantör i uppföljningssystemet. Stickprov har tagits på fyra inköp. 1. Avropat genom Adda. OK 2. Ej upphandlat 3. Avtal ska finnas hos sociala avdelningen. 4. Verksamhetssystem med avtal från 2011. OK, får ingå i det utvecklingsarbete som kommer att göras i samarbete med Sundsvall.	 Mindre avvikelse	 Utbildning  Förvaring av avtal	Utbildning genomförs. En organisation med behöriga beställare kommer att införas Fortsatt arbete för att säkerställa att alla avtal om köp av varor och tjänster förvaras i upphandlingssystemet

3.2 Avsteg från rutin för fallförebyggande arbete hos brukare inom äldreomsorgen


Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
Stickprovskontroller i verksamheten om efterlevnad kring rutin för fallförebyggande arbete hos brukare	 Mindre avvikelse		

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
inom äldreomsorgen Vad kontrolleras? Efterlevnad av rutin Hur sker kontrollen? Stickprov i verksamheten När utförs kontrollen? Tertial Kommentar Stickprovskontroll är utförd på alla särskilda boenden gällande efterlevnad av fallförebyggande åtgärder tertial 2. Totalt flyttade 4st in på särskilt boende under kontrollmånad juli, av dem har totalt 3st upprättade individuella planer om fallprevention. Resultatet är en mindre avvikelse med att 1 individ ej har upprättat individuell plan om fallförebyggande åtgärd, då kontrollen ägde rum. Planen är nu upprättad.			

3.3 Avsteg från samverkansrutin mellan skola och IFO


Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
Kontroll av att momenten i samverkansrutinen mellan skola och IFO är utförda Vad kontrolleras? Rutinens efterlevnad Hur sker kontrollen? Uppföljning av rutinens efterlevnad När utförs kontrollen? Tertial Kommentar Arbetet fortgår enligt plan och överenskommelse. Pågående aktiviteter: Informationsträffar erbjuds, IFO medverkar vid föräldramöten, IFO har en avsatt socialsekreterare till varje skola som medverkar på elevhälsoteamets möte 1gång per månad, samverkansmöte sker kring enskild individ när någon påkallar behov samt att gruppinsatser, exempelvis normfabriken, genomförs utifrån förfrågan. Under året ska en årlig träff mellan skola och socialtjänst äga rum. Samverkansrutinen ska under året följas upp för översyn om behov av eventuell revidering.	 Ingen avvikelse		

3.4 Brist på målimplementering och handlingsplaner


Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
Hur blir politiska mål verksamhet	 Mindre avvikelse		

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
<p>Vad kontrolleras? Verksamheternas utveckling och riktning utifrån mål och verksamhetsplaner</p> <p>Hur sker kontrollen? Stickprov, dokumentgranskning av verksamhetsplaner</p> <p>När utförs kontrollen? Tertial</p> <p>Kommentar Stickprover har gjorts på avdelningsnivå för sociala avdelningen samt utbildningsavdelningen. Verksamheten har planerade aktiviteter med tidsram och arbetet bedrivs enligt plan. För vissa av aktiviteterna har förseningar skett, men dessa förseningar hanteras av avdelningen. Vissa aktiviteter har även lagts in fel i system, vilket försvårat översynen. Utifrån att den nya förvaltningsorganisationen är ny sedan årsskiftet finns det ett behov att stärka och samordna hur verksamhetsplaneringen ställs upp och genomförs, och det arbetet har kommit väldigt långt sedan tertial 1.</p>			

3.5 Bristande information till politiken

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
<p>Löpande verksamhetsutveckling och ej politiskt initierade arbeten.</p> <p>Vad kontrolleras? Uppsiktsplikt för den interna verksamheten</p> <p>Hur sker kontrollen? Genom stickprov av verksamhetsrapporteringar till utskotten</p> <p>När utförs kontrollen? Tertial</p> <p>Kommentar Stickprover för rapporter har genomförts på rapporter under perioden 2023-06-01 - 2023-08-31. Totalt har kommunstyrelsens utskott begärt 12 rapporter under perioden. Av dessa har samtliga godkänts av utskotten. Ingen rapport har tillsänds kommunstyrelsen för åtgärd.</p>	 Ingen avvikelse		

3.6 Bristande jämställdhet



Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
<p>HME enkät, OSA-enkät, resultatet av lönekartläggning, rekryteringsprocessen ur ett</p>	 Mindre avvikelse	<p>— Göra material om kompetensbaserad rekrytering mer tillgänglig på kommunens intranät.</p>	

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
jämställdhetsperspektiv Vad kontrolleras? Lönekartläggning, rekryteringsprocess, karriärsmöjligheter Hur sker kontrollen? Dokumentation av resultat i lönekartläggning. Stickprov av rekryteringar. När utförs kontrollen? Löpande utvärdering gällande rekryteringsprocessen. En gång per år gällande lönekartläggning och OSA-enkät Utvärdering gällande HME-enkät vartannat år Kommentar Tre rekryteringar är kontrollerade. Resultatet visar att två referenser är tagna för två rekryteringar och för den tredje togs inga referenser då medarbetaren var känd inom organisationen. Det saknas kontaktuppgifter för referenserna vid en rekrytering. Politiska internkontrollanters stickprov/verifiering En av de tre ovan, en tjänst inom vår och omsorg, valdes ut och kontrollerades. Det var fem ansökningar till tjänsten och samtligas CV granskades och undertecknad, Eva Mörk Månsson fann ingenting att anmärka på. Däremot föreslogs förvaltningen en Förbättrande Åtgärd, vilket förvaltningen ställde sig bakom.		<ul style="list-style-type: none"> — Informera rekryterande chefer om kompetensbaserad rekrytering 	



3.7 Bristande utvärdering av leverantörerna

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
Utvärdering av leverantörsavtal - avtalsuppföljning Vad kontrolleras? Att verksamheterna har genomfört avtalsuppföljning enligt framtagen mall från upphandlarna. Hur sker kontrollen? Genom stickprov ute i verksamheten. När utförs kontrollen? Tertial Kommentar Uppföljningsarbetet har inte kommit igång uti i verksamheterna. I samarbetet ned Sundsvall kommer mallen för uppföljning att utvecklas och provas i Ånge kommuns verksamhet. Tre avtal kommer under året att följas upp genom köp av tjänst.	■ Ej utfört	<ul style="list-style-type: none"> ▶ Utbildning ▶ Samarbete med Sundsvall 	Utbildning kommer att erbjudas till verksamheterna av ekonomiavdelningen Utveckling av mallen och samarbete med Sundsvalls kommun

3.8 Låg grad av systemförvaltning

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
Systemförvaltningsplaner Vad kontrolleras? Aktuell systemförvaltningsplan för varje digitalt verksamhetssystem. Arbetas med systematiskt? Hur sker kontrollen? Stickprov. När utförs kontrollen? Tertial Kommentar Det pågår ett arbete som syftar till att migrera driften av samtliga system från Ånge kommun till Sundsvalls kommun, utifrån samarbetet med gemensam IT-organisation. Utifrån det har allt fokus legat på att upprätta de tekniska specifikationerna för migrering och lågt fokus på den långsiktiga förvaltningen av systemen. Även om de stickprovade systemförvaltningsplanerna idag har brister måste migrering genomföras och implementeras innan arbetet med långsiktigt förvaltning kan påbörjas.	 Större avvikelse	 Samordning och kvalitetslyft	Det finns inplanerade möten med kommunens samtliga systemförvaltare för att bland annat gå igenom kommande arbete.




3.9 Ungdomar i utanförskap

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
Årsklocka för systematiskt kvalitetsarbete inom skolan (SKA) Vad kontrolleras? Uppföljning och utvärdering av årsklocka för systematiskt kvalitetsarbete inom skolan (SKA). säkerställer att verksamheten följer beslutad tidplan. Hur sker kontrollen? Förvaltningskontroll När utförs kontrollen? Tertial Kommentar Utbildningsverksamhetens årsklocka för systematiskt kvalitetsarbete inom skolan (SKA) samt uppsiktsplanen för utbildningsutskottet följs enligt plan.	 Ingen avvikelse		
Systematisk betyg- och frånvarokontroll Vad kontrolleras? Terminsbetyg, omdömen, frånvarorapportering, Incidenter och kränkande behandling	 Ingen avvikelse		

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
<p>Hur sker kontrollen? Enligt plan för systematiskt kvalitetsarbete</p> <p>När utförs kontrollen? Tertial (Sammanställning vid termins- och läsårsslut)</p> <p>Kommentar</p> <p><u>Närvaro</u></p> <p>Samtliga enheter följer <i>Rutiner för ökad skolnärvaro i Ånge kommun</i> kring frånvaro som finns i kommunen gällande exempelvis kontakt med vårdnadshavare, uppföljning av skolsköterska, mentor och undervisande lärare (steg 1-4 i rutinen). Ett område som behöver kvalitetssäkras är att anmälan om skolpliktsbevakning görs till huvudmannen (steg 5 i rutinen) i relevanta fall.</p> <p>Tidigare hade pandemin stor påverkan på närvaron i verksamheterna, både för barn, elever och personal. Nu fortsätter närvaron att öka vilket är glädjande.</p> <p>Vid jämförelse mellan vårterminerna 2022 och 2023 ligger närvaron på ungefär samma nivå på samtliga enheter utom på Minervaskolan som drabbades tydligt av spridning av Covid-19 i verksamheten vid årsskiftet 2022/2023. Minervaskolan har märkbart högre närvaro vårterminen 2023 jämfört med vårterminen 2022, cirka 3.5 procentenheter.</p> <p>Den ogiltiga frånvaron har inte påverkats speciellt mycket av vare sig tid eller pandemi, den är lägre i yngre år och något högre på högstadiet. Den giltiga frånvaron minskar.</p> <p><u>Betyg/Omdömen</u></p> <p>Med fokus på kärnämnen engelska, matematik och svenska eller svenska som andraspråk konstateras att över lag så stämmer den bild som klassavcheckningarna gett, när det kommer till satta betyg för terminen. Varje enhet analyserar sina resultat, förutsättningar och behov, där samstämmighet mellan enheternas analyser kan identifieras. Gemensamt är att det finns ett generellt samband mellan lägre skolnärvaro och lägre måluppfyllelse vilket är realistiskt (även om undantag finns).</p> <p>De enheter som genomfört lovskola ser goda effekter av detta både när det gäller måluppfyllelse, men även stärkta och förbättrade relationer till eleverna.</p> <p>Ett kommunövergripande arbete genomfördes under läsåret 2022/2023 med att förbättra arbetet med och kvaliteten på de analyser som genomförs, vilket är ett utvecklingsbehov som identifierats på flera olika nivåer i organisationen.</p>			




3.10 Behöriga lärare saknas

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
Inventering av lärares- och förskollärares	◆ Mindre avvikelse	 Kompetensförsörjningsplan	Gemensam kompetensförsörjningsplan för förskola och skola

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
behörighet		för UTB	genom HÖK21 har tagits fram i samverkan med Sveriges lärare.
Vad kontrolleras? Genomgång av lärares- och förskollärares legitimationer utifrån den undervisning som bedrivs.		 Rekrytering	Offensiv rekrytering av lärarkompetenser.
Hur sker kontrollen? Årlig genomgång sker i ledningsgruppen inför varje nytt läsår. Sammanställning av behörigheter inför rekryteringar eller omorganisation.		 Fortbildnings- och utbildningsinsatser	Fortbildnings- och utbildningsinsatser så som lärarlyftet och enskilda kurser genomförs för befintlig personal.
När utförs kontrollen? Tertial (inventeras varje ny termin)		 Samverkan Lärosäten	Samverkan med MIUN och andra lärosäten i syfte att anpassa lärarutbildning till Ånge kommun genom lärcentrum.
Kommentar Vuxenutbildningen totalt antal undervisande personal: 5,5 Vuxenutbildningen antal personal som har lärarlegitimation eller är yrkeslärare: 5,5 Bobergsgymnasiet totalt antal undervisande personal: 41 Bobergsgymnasiet antal personal som har lärarlegitimation eller är yrkeslärare: 33 Ånge grundskola totalt antal undervisande personal: 52 Ånge grundskola antal personal som har lärarlegitimation: 41 (+3 som går lärarutbildning) Ljungaskolan totalt antal undervisande personal: 18 (då ingår de 4 elevass på anpassad grundskola som har undervisning med en/två elever under skoltid) Ljungaskolan antal personal som har lärarlegitimation: 13 Fränstaskolan totalt antal undervisande personal: 30 Fränstaskolan antal personal som har lärarlegitimation: 23 Torpshammars skola totalt antal undervisande personal: 9 Torpshammars skola antal personal som har lärarlegitimation: 5 (+ 1 som har fritidspedagogexamen) Västra förskolor barnskötare: 21 stycken Västra förskolor förskollärare: 24 stycken Östra förskolor barnskötare: 19 Östra förskolor förskollärare: 20			
Kommentar: Bedömning av kontrollmomentet är mindre avvikelse. På gymnasiet finns ett antal yrkeslärare som saknar lärarlegitimation men där finns inte krav på			

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
	<p>legitimation för yrkeslärare. Yrkeslärare kan anställas genom erfarenhet och yrkesutbildning och därigenom anses behöriga att undervisa. Gymnasiet har även lärare med annan relevant utbildning och kompetens inom området men där personer saknar lärarlegitimation. Flera försök till rekrytering av behöriga lärare inom vissa ämnesområden har gjorts men där ingen med rätt kompetens har kunnat anställas.</p> <p>I grundskolan finns en övervägande andel lärare med lärarlegitimation men där ett antal lärare undervisar i enskilda ämnen som man inte är behörig i. Mindre avvikelser förklaras även med att inom enskilda ämnen exempelvis språk, hemkunskap, NO-ämnen så saknas behöriga lärare med legitimation.</p> <p>Förskolan har ingen avvikelse och där finns fler förskollärare (med legitimation) i jämförelse med barnskötare.</p>		

3.11 Rutiner för projekt följs inte

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
<p>Viss utveckling sker i projektform, dessa ska följa Västernorrlands Projektmodell.</p> <p>Vad kontrolleras? Att vi klassificerar utvecklingsarbeten korrekt, och ifall det gäller projekt, följa Västernorrlands projektmodell</p> <p>Hur sker kontrollen? Stickprov, dokumentgranskning</p> <p>När utförs kontrollen? Tertial</p> <p>Kommentar Bemanningsekonomi, SN 22/17 Senaste diarieförda handling 2022-11-01 och senaste diarieförda arbetsdokument 2022-10-20. Det finns inget diariefört som indikerar på att Västernorrlands projektmodell har använts i projektet.</p> <p>Resursskola, UTB/ 22/10 Senaste diarieförda handling 2022-12-16 och senaste</p>	<p> Större avvikelse</p>	<p> Informationsdag</p> <p> Interna utbildningar i Projektmodell Västernorrland</p>	<p>Bjuda in konsult att informera och föreläsa kring Västernorrlands projektmodell till medarbetare som arbetar i eller nära projekt.</p> <p>En intern utbildningsportal har tagits fram för chefer och medarbetare. I kurskatalogen finns en introduktionskurs i Västernorrlands Projektmodell. Syftet är att öka kunskapen och därmed projektmognaden i organisationen. Första utbildningen är planerad till november 2023 och kommer genomföras löpande framöver.</p>

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
	<p>redigerade arbetsdokument 2023-01-18.</p> <p>Det finns ett arbetsdokument med titeln Projekt Resursskola arbetsmaterial, men den följer inte Västernorrlands projektmodell.</p> <p>Ångemodellen unga KS 23/288</p> <p>Senaste diarieförda handling 2023-08-18.</p> <p>Det finns inget diariefört eller arbetsdokument som indikerar på att Västernorrlands projektmodell har använts i projektet</p> <p>Handlingar finns men alla är inte diarieförda. Det finns egna regelverk för externa projekt vilket innebär att Västernorrlands projektmodell blir svårare att förhålla sig till.</p>		

3.12 Bristande intern kommunikation/information

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Beskrivning
<p>Internkommunikation</p> <p>Vad kontrolleras? Agenda på protokoll från verksamheternas APT. Att mål, handlingsplaner samt organisationsförändringar har kommunicerats.</p> <p>Hur sker kontrollen? Minst 10 Stickprov från APTprotokoll</p> <p>När utförs kontrollen? Tertial</p> <p>Kommentar <u>3 APT underlag</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Björkbacka/Minervaskolan • Bemanningen • Gläntan Gruppboende (ej kommit in underlag) <p>APT möten är genomförda men olika mallar används.</p>	<p>◆ Mindre avvikelse</p>	<p>— Information</p> <p>— Årshjul</p>	<p>Information kan ges kring att använda avsedd mall för APT-möten.</p> <p>Bygga in årshjul för APT i verksamhetssystemet Stratsys</p>

4 Sammanfattning

Bland de upptagna risker för året har ett fåtal större avvikelser noterats. En av dessa, systemförvaltningsplaner, förklaras av en organisationsförändring som fått stor bärighet på förvaltandet av våra system, och därmed har planerade aktiviteter inte kunnat utföras eller prioriterats. En annan risk, Utvärdering av leverantörsavtal, har inte utförts även det på grund av en organisatorisk förändring som påbörjats efter att årets internkontrollplan antogs. Dessa avvikelser är inte önskvärda, även om det finns förklaringar för det.

Utöver dessa är den sista större avvikelserna arbetet med projekt. Vid första uppföljningen av internkontrollplanen, tertiäl 1, visade kontrollmomentet på ingen avvikelse. För den här uppföljningen visade alla tre stickprover på brister i dess dokumentation. Kontrollen utfördes både för diarieförda handlingar, men även för pågående arbetsmaterial. Riskarbetet har därför identifierat ett viktigt utvecklingsområde för kommunen. Uppföljningen resulterade i två förbättrande åtgärder som endera har genomförts eller är inplanerade.

Totalt har femton förbättrande åtgärder genomförts eller planerats som ett resultat av internkontrollarbetet. Det visar på det stora värdet med den systematiska riskhanteringen.

Avslutningsvis har det löpande arbetet identifierat förbättringsområden för hela arbetet med internkontrollarbetet. Ett större projekt har genomförts och en ny intern process är framtagen för att riskinventera fler processer på fler organisatoriska nivåer än tidigare.

Beredningsmöte internkontrollanter

Datum	2023-09-27 12:00-13:00	
Plats	Digitalt	
Deltagare	Eva Mörk-Månsson (S)	Olof Bäckman
	Leif Edh (VF)	

1. Antagande av förslag till Uppföljning internkontroll T2 2023

Ärendet avser antagande av uppföljning av internkontrollplanen som kommunstyrelsen antog för 2023. Uppföljningen avser det andra tertialet av året.

Beslut

De politiska internkontrollanterna föreslår kommunstyrelsen besluta att

1. Anta förslag till Uppföljning internkontroll T2 2023.

Vid pennan

Olof Bäckman