

Internkontrollplan - 2014 (Utbildningsnämnden)

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
	Alla barns och ungdomars lärande, kunskapsutveckling och resultat	<i>Att resurserna inom verksamheten inte används på sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat</i>	3 – Möjlig	4 – Allvarligt	Resultatdialog	Grundskoleavd	År
		<i>Brist på kompetens</i>			Via systemet KOLL	Grundskoleavd	År
		<i>Att insatserna till fokusskolorna inte leder till ökad måluppfyllelse i förhållande till nämndens årsmål</i>			Resultatuppföljning	Grundskoleavd	År
		<i>Att elever inte uppnår examensbevis</i>	3 – Möjlig	4 – Allvarligt	Uppföljning via statistikbeställning	Gymnasieavd	År
		<i>Att elever avslutar sin utbildning i förtid</i>	3 – Möjlig	4 – Allvarligt	Månadsuppföljning	Gymnasieavd	Månad
	Kompetensförsörjning	Att förvaltningen inte lyckas rekrytera lärare i tillräcklig omfattning	4- Sannolikt	4 – Allvarligt	Uppföljning av inrapporteringen i kompetensverktyget	Personalavd	Tertial
					Resultatdialog	Grundskoleavd	Tertial
	Arbetsmiljöarbetet ex lärares arbetssituation	<i>Ohälsa</i>	3-Möjlig	4 – Allvarligt	Uppföljning av att enheterna arbetar i enlighet med nämndens svar till Arbetsmiljöverket.	Personalavd	År
	Skollokalerna Skolutbyggnad	Inte får fram lokaler i tillräcklig omfattning. Vilket leder till att kostnaderna ökar	3 - Möjlig	5 – Mycket allvarlig	Följa upp kostnader för olika typer av åtgärder som görs för att öka elevkapaciteten	Adm	Månad
	Ekonomi och effektivitet	Att enheter har underskott mot budget	3-Möjlig	4 - Allvarligt	Undersöka enheter som under flera år uppvisat underskott mot budget (stickprov)	Adm	Månad

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
	IKT-processer	<i>Upprätta informationssäkerhet</i>	2 – Mindre sannolik	5 – Mycket allvarlig	Säkerställa att modulen för att skyddad identitet fungerar så att endast behöriga kan se elever inskrivna på den egna skolan.	IKT	År
			4 - Sannolik	2 – Lindrig	Enheternas arbete med PuL		År
	Tilläggsbelopp	<i>Kostnaderna ökar igen Överklaganden kommer in i stor mängd</i>	3 – Möjlig 5 – Mycket sannolik	4 – Allvarligt 2 - Lindrig	Uppföljning av nya regler för tilläggsbelopp	T-avd	Tertial

Risk & Väsentlighet Indikatorer - 2014 (Utbildningsnämnden)

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genom- förs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
Arbetsmarknadsåtgärder	Antal praktikplatser som kan tillhandahållas för de aspiranter som Jobbtorg Stockholm kan matcha	1600 st	430				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Antal ungdomar som fått sommarjobb i stadens regi	5100	71	<i>För litet intresse från verksamheterna att ta emot ungdomar för sommarjobb</i>			2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
Effektivitet (Mål: Nämndens verksamheter är resurseffektiva)	Administrationns andel av de totala kostnaderna	minska	3,3 %	<i>Anställda inom administrationen ökar De administrativa processerna är inte tillräckligt effektiva</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Ekonomi (Mål: Det ekonomiska resultatet är i balans)	Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar	100 %	100 %	<i>Verksamheterna håller inte budget</i>		Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
	Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar	100 %	100 %				3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
	Nämndens prognossäkerhet T2	+/- 1 %	+/-1 %	<i>Verksamheternas prognoser inte är tillräcklig säkra under året</i>			3 - Möjlig	4 -Allvarligt	
Förskoleverksamhet (Mål: Alla förskolebarn lär och utvecklas i en trygg och pedagogisk miljö)	Andel förskollärare av antal anställda	41 %	38 %				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Andel nöjda föräldrar	85 %	87 %				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Antal barn per grupp	16	16				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Antal förskolebarn per anställd (årsarbetare)	4,9	4,9				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
Grundskola och fritidshem (Mål: Alla elever utvecklas och uppnår för sin utbildning. Alla elever har en god lärmiljö)	Andel behöriga lärare i grundskolan	85 %	85 %				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Andel elever i årskurs 6 som uppnått målen i alla ämnen	Fast-ställs 2014	80 %	<i>Inte helt lätt att sätta ambitionsnivån då betyg i åk 6 sattes första gången 2013.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel elever i årskurs 8 som känner sig trygga i skolan	87 %	87 %				3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genom- förs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel elever i årskurs 9 som uppnått målen i alla ämnen	77 %	77 %				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Andel elever som uppnått godkänd nivå på delproven i det nationella provet i matematik i årskurs 3	91 %	93 %	<i>Ambitionsnivån för hög</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel elever som uppnått godkänd nivå på delproven i det nationella provet i svenska/svenska som andraspråk i årskurs 3	91 %	94 %	<i>Ambitionsnivån för hög</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel elever som är behöriga till nationella program	87 %	88 %	<i>Att insatserna till fokusskolorna inte leder till ökad måluppfyllelse i förhållande till nämndens årsmål</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Ogiltig frånvaro i grundskolan	minska	1,9 %	<i>Att åtgärder/insatser inte leder minskad frånvaro</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Gymnasieskola (Mål: Alla elever utvecklas och uppnår för sin utbildning, Alla elever har en god lärmiljö)	Andel behöriga lärare i gymnasieskolan	85 %	85 %				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Andel gymnasieelever med minst godkänt i alla kurser i slutbetyget vid vårterminens slut Föreslagen ny lydelse: Andel elever i avgångsklasserna som erhållit examensbevis (ej IM)	(69 %)	74 %	<i>Svårighet att sätta rimligt årsmål då det är första gången elever går ut Gy11, med examensbevis.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel gymnasieelever som är trygga i skolan	93 %	93 %				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Andel invånare, 20 år, med fullföljd gymnasieutbildning	70 %	69 %	<i>Avhopp ökar</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Ogiltig frånvaro i gymnasieskolan	minska	5 %	<i>Att åtgärder/insatser inte leder minskad frånvaro</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Miljö (Mål: Skolan bidrar till en hållbar livsmiljö)	Andel ekologiska livsmedel i stadens egna verksamheter	20 %	20 %	<i>målet för indikatorn inte prioriteras</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel elbilar	9 %	8 %				3 - Möjlig	2 - Lindrig	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genom- förs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel miljöbilar i stadens bilflotta	100 %	100 %				2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	
	Andel dubbdäck		0 %				2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	
	Andel miljöbränslen i stadens etanol- och biogasfordon		85 %				3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel relevanta upphandlingar av varor och tjänster där krav ställts på att miljö- och hälsofarliga ämnen inte ingår		100 %				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Elanvändning per kvadratmeter	33 kWh	38 kWh/kv m	<i>målet för indikatorn inte prioriteras</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Mängden matavfall som stadens verksamheter sorterar ut för biologisk behandling	faststäl ls 2014	40 %	<i>Allt för många verksamheter där det inte går att genomföra i dagsläget</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Personalpolitik (Mål: Utbildningsförvaltningen är en attraktiv för chefer, medarbetare och framtida medarbetare)	Aktivt Medskapandeindex	80	80				3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel medarbetare på deltid som erbjuds heltid	100 %	40 %	<i>Att behovet/matchning av personal inte stämmer överens med den kompetens de som arbetar deltid har.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Chefer och ledare ställer tydliga krav på sina medarbetare	80 %	68 %	<i>Att mål och koppling till medarbetarens arbete inte tydliggörs</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Medarbetare vet vad som förväntas av dem i deras arbete	92 %	92 %	<i>Att uppdraget inte genomförs</i>			2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Sjukfrånvaro	4,4 %	4,3 %	<i>Att insatser inte leder till minskad sjukfrånvaro</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Säkerhet (Mål: Skolan är säker och trygg)	Andel genomförda åtgärder inom ramen för RSA	100 %	100 %	<i>Att en tillräcklig åtgärd av en allvarlig risk inte genomförs eller att en allvarlig risk inte uppmärksammas</i>			2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	
Valfrihet (Mål: Vårdnadshavare och	Andel brukare som upplever att de har valmöjlighet inom skola	85 %	85 %				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genom- förs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
elever har goda förutsättningar att välja verksamhet av god kvalitet oavsett huvudman)	Andel upphandlad verksamhet i konkurrens	37 %	38 %				2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	

Risk & Väsentlighet väsentliga processer - 2014 (Utbildningsnämnden)

Verksamhet	Väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Alla barns och ungdomars lärande, kunskapsutveckling och resultat	<i>Att resurserna inom verksamheten inte används på sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat</i> <i>Brist på kompetens</i> <i>Att insatserna till fokusskolorna inte leder till ökad måluppfyllelse i förhållande till nämndens årsmål(gr)</i> <i>Att eleverna inte uppnår examensbevis</i> <i>Att elever avslutar sin utbildning i förtid</i>		Ja	3 – Möjlig	4 – Allvarligt	
					3 – Möjlig	4 – Allvarligt	
					3 – Möjlig	4 – Allvarligt	
	Kompetensförsörjning	Att förvaltningen inte lyckas rekrytera lärare i tillräcklig omfattning		Ja	4- Sannolikt	4 - Allvarligt	
	Arbetsmiljöarbetet ex lärares arbetssituation	Ohälsa			3 - Möjlig	4 - Allvarligt	
	Skollokaler Skolutbyggnad	Inte får fram lokaler i tillräcklig omfattning. Vilket leder till att kostnaderna ökar		Ja	3 - Möjlig	5 – Mycket allvarlig	
	Ekonomi och effektivitet	Att enheter har underskott mot budget		Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarligt	
	IKT-processer	<i>Uppräta informationssäkerhet</i> <i>Skyddad identitet</i> <i>PuL</i>			2 – Mindre sannolik 4 - Sannolik	5 – Mycket allvarlig 2 – Lindrig	

Verksamhet	Väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Tilläggsbelopp	<i>Kostnaderna ökar igen Överklaganden kommer in i stor mängd</i>		Ja	3 – Möjlig 5 – Mycket sannolik	4 – Allvarligt 2 - Lindrig	
	Inköp/betalning till leverantörer	<i>Att enheterna inte följer rutin och/eller ramavtal när de gör inköp</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	Internrevision
	Inventarier	<i>Att enheterna inte följer rutiner när de gör inköp och/eller hantering av inventarier</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	Internrevision
	Löneutbetalning	<i>Felaktigt utbetalda löner</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	Internrevision
		<i>Att löneutbetalning inte stämmer med löneunderlag på grund av bristande uppföljning av lönelistor i verksamheterna</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	3- Kännbar	Internrevision
	Upphandling	<i>Enheter använder inte de ramavtal som utbildningsnämnden är ansluten till. Kan medföra skadeståndskrav.</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Internrevision
	Utbetalning av bidrag till externa anordnare av förskola och skola	<i>Fel i informationen i verksamhetssystemen eller handhavande från förvaltningen Den information som finns vid godkännande av tillstånd att driva förskola inte är korrekt.</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Internrevision