



ILS 2010: RISK & VÄSENTLIGHET INDIKATORER - 2010 (UTBILDNINGSNÄMNDEN)

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
Arbetsmarknadsåtgärder	Antal praktikplatser som kan tillhandahållas för de aspiranter som Jobbtorg Stockholm kan matcha (alla nämnder/bolag) (Utbildningsnämnden)	1 400 st		Information/styrning <i>Att målet inte kommuniceras ut i organisationen</i>			2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Antal ungdomar som fått sommarjobb i stadens regi (Utbildningsnämnden)	3000 st		Information/styrning <i>Att målet inte kommuniceras ut i organisationen</i>			2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
Effektivitet	Administrationens andel av de totala kostnaderna (alla nämnder) (Utbildningsnämnden)	minska		Ledarskap <i>att de administrativa processerna inte utvecklas så att administrationen blir effektivare och kan minska sin andel av den totala kostnaden</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Antal tävlande i kvalitetsutmärkelsen (alla nämnder) (Utbildningsnämnden)	öka		Information <i>att information om kvalitetsutmärkelsen inte når de potentiella deltagarna.</i>			2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Hyreskostnadernas andel av de totala kostnaderna för stadens verksamhet i egen regi (KuN, SAN, UtbN) (Utbildningsnämnden)	minska		Tid <i>lokalkostnader är uppbundna i kontrakt och har ofta långa uppsägningstider. SISABkontrakten är löpande med en uppsägningstid på 18 månader. Andra hyresvärdar har ofta treåriga kontrakt med nio månaders uppsägning. För att minska lokalkostnaderna måste man vara väldigt noggrann med tiderna så att man observerar de tidsgränser som finns.</i>			3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
Ekonomi	Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar (alla nämnder) (Utbildningsnämnden)	100 %		Befogenhet <i>att beslut för att hålla budget inte verkställs</i>			2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	
				Information <i>att den information som finns inom utbildningsförvaltningen inte kommuniceras och används på ett sådant sätt att budget hålls.</i>			2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
				Skydd av tillgångar att skyddet av tillgångar inte är tillräckligt så att kostnaden att ersätta dem ökar.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar (alla nämnder) (Utbildningsnämnden)	100 %		Befogenhet att beslut för att hålla budget inte verkställs			2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	
				Information att den information som finns inom utbildningsförvaltningen inte kommuniceras och används på ett sådant sätt att budget hålls.			2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	
				Skydd av tillgångar att skyddet av tillgångar inte är tillräckligt så att kostnaden att ersätta dem ökar.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Nämndens prognossäkerhet T2 (alla nämnder) (Utbildningsnämnden)	+/- 1 %		Information att den information som finns om ekonomin i utbildningsförvaltningen inte kommuniceras på ett öppet sätt			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
Grundskola och skolbarnomsorg	Andel behöriga lärare i grundskolan (Utbildningsnämnden)	öka		Kompetensförsörjning att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera behöriga lärare för att ersätta de som går i pension			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel elever (%) som är behöriga till gymnasiet (Utbildningsnämnden)	öka		Information att informationen om studieresultat inte används eller inte finns tillgänglig så att insatser kan göras rätt tid.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Kompetens att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel elever i år 9 som uppnått målen i alla ämnen, vid vårterminens slut. (Utbildningsnämnden)	öka		Information att <i>informationen om studieresultat inte används eller inte finns tillgänglig</i> så att insatser kan göras rätt tid.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Kompetens att <i>utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap att <i>inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel elever som nått kravnivån på de nationella proven i årskurs 3 (Utbildningsnämnden)	tas fram 2010		Information att <i>informationen om studieresultat inte används eller inte finns tillgänglig</i> så att insatser kan göras rätt tid.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Kompetens att <i>utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel elever som uppnått kravnivån på de nationella proven i år 5 (Utbildningsnämnden)	öka		Information att informationen om studieresultat inte används eller inte finns tillgänglig så att insatser kan göras rätt tid.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Kompetens att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel elever som uppnått kravnivån på de nationella proven i år 9 (Utbildningsnämnden)	öka		Information att informationen om studieresultat inte används eller inte finns tillgänglig så att insatser kan göras rätt tid.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
				Kompetens att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel elever som uppnått LUS-punkt 15 i årskurs 3 (Utbildningsnämnden)	öka		Information att informationen om studieresultat inte används eller inte finns tillgänglig så att insatser kan göras rätt tid.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Kompetens att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel nöjda elever i skolundersökningen år 6 avseende lugn och arbetsro (Utbildningsnämnden)			Kompetens att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Värdegrund att värdegrundsarbetet inte genomsyrar arbetet			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Ogiltig frånvaro i grundskolan (Utbildningsnämnden)	minska		Information att utbildningsförvaltningen inte kan ta fram information om frånvaron på olika summeringsnivåer			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Gymnasieskola	Andel behöriga lärare i gymnasieskolan (Utbildningsnämnden)	öka		Kompetensförsörjning att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera behöriga lärare för att ersätta de som går i pension			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel elever med grundläggande behörighet till högskola och universitet (Utbildningsnämnden)	öka		Information att <i>informationen om studieresultat inte används eller inte finns tillgänglig</i> så att insatser kan göras rätt tid.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Kompetens att <i>utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap att <i>inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel gymnasieelever med godkänt i alla kurser i slutbetyget vid vårterminens slut (exkl. IV-programmet) (Utbildningsnämnden)	öka		Information att <i>informationen om studieresultat inte används eller inte finns tillgänglig</i> så att insatser kan göras rätt tid.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Kompetens att <i>utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel nybörjare i årskurs 1 i oktober år 2006 som fullföljde utbildningen inom 4 år (exkl. IV- programmen) Kommunal huvudman (Utbildningsnämnden)	öka		Information att informationen om studieresultat inte används eller inte finns tillgänglig så att insatser kan göras rätt tid.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Kompetens att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel nöjda elever i gymnasieundersökningen avseende möjligheten att känna sig trygg i skolan (Utbildningsnämnden)	öka		Kompetens att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Värdegrund att värdegrundsarbetet inte genomsyrar arbetet			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andelen elever som uppnått kravnivån på de nationella proven i gymnasiet (Utbildningsnämnden)	öka		Information att informationen om studieresultat inte används eller inte finns tillgänglig så att insatser kan göras rätt tid.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Kompetens att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Nöjd elevindex gymnasieskolan (Utbildningsnämnden)	tas fram 2010		Kompetens att utbildningsförvaltningen inte lyckas rekrytera personal med rätt kompetens.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap att inte resurserna inom verksamheten används på ett sådant sätt att man uppnår bästa möjliga resultat.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Värdegrund att värdegrundsarbetet inte genomsyrar arbetet			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Ogiltig frånvaro i gymnasieskolan (Utbildningsnämnden)	minska		Information att utbildningsförvaltningen inte kan ta fram information om frånvaron på olika summeringsnivåer			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Miljö	Andel av stadens fordon som använder dubbade däck, exkl. utrycknings- och specialfordon (alla nämnder/bolag) (Utbildningsnämnden)	0%		Information/styrning Att målet att staden ska använda odubbade däck inte kommuniceras ut i organisationen.			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel av stadens storkök eller storhushåll i stadens verksamheter som sorterar ut matavfall för biologisk behandling (Utbildningsnämnden)	35 %		Resurser <i>Risken att utbildningsnämndens resurser inte räcker till för att klara av att ordna sortering av matavfall i alla tillagnings- och serveringskök. I dagsläget har utbildningsnämnden inte kännedom om hur många kök som sorterar matavfall. Utbildningsnämnden har inte heller kännedom om vilka investeringar som behövs genomföras för att klara av att sortera på ett tillfredsställande sätt. Två aspekter på risken.</i> <i>1. Har utbildningsnämnden tillräckligt med investeringsmedel</i> <i>2. Klarar utbildningsnämnden att genomföra ett stort antal ombyggnadsprojekt</i>			4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel av stadens verksamheter som sorterar ut förpackningar och papper (alla nämnder/bolag) (Utbildningsnämnden)	100 %		Resurser <i>Risken att utbildningsnämndens resurser inte räcker till för att klara av att sortera papper och förpackningar. I dagsläget har utbildningsnämnden inte kännedom om hur många enheter som sorterar. Utbildningsnämnden har inte heller kännedom om vilka investeringar som behövs genomföras för att klara av att sortera på ett tillfredsställande sätt. Två aspekter på risken.</i> <i>1. Har utbildningsnämnden tillräckligt med investeringsmedel</i> <i>2. Klarar utbildningsnämnden att genomföra ett stort antal ombyggnadsprojekt</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel förnyelsebart drivmedel i stadens egna och leasade etanol- och fordonsgasfordon (alla nämnder/bolag) (Utbildningsnämnden)	85 %		Information/styrning <i>Att målet för andel förnyelsebara drivmedel inte kommuniceras ut i organisationen. Risk att enheter inte använder den andel av förnyelsebara drivmedel för att de inte vet om att de ska.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel inköpta ekologiska livsmedel i staden i kronor av totala värdet av inköpta livsmedel (alla nämnder) (Utbildningsnämnden)	15 %		Information/styrning <i>Att målet för andel ekologiska livsmedel inte kommuniceras ut i organisationen. Risk att enheter inte använder den andel av ekologiska livsmedel för att de inte vet om att de ska.</i>			4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
				Kontering <i>Att ekologiska livsmedel konteras fel.</i>			4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	
	Andel medarbetare som under arbetstid använder miljövänliga transportmedel när de reser i tjänsten (Utbildningsnämnden)	tas fram 2010		Information/styrning <i>Att reseplanen för utbildningsförvaltningen inte kommuniceras i organisationen</i>	Ja		3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel miljöbilar i stadens fordonspark inkl. leasade fordon exkl. utrycknings- och specialfordon (alla nämnder/bolag) (Utbildningsnämnden)	100 %		Information/styrning <i>Att målet att enbart ha miljöbilar inte kommuniceras ut i organisationen.</i>			3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
				Resurser <i>Att utbildningsnämnden inte har de resurser som behövs för att byta ut alla bilar till miljöbilar.</i>			2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	
	Andel upphandlingar av datorer och övrig elektronikutrustning, kontorsmöbler, textilier, däck, städkemikalier och städtjänster där krav ställts på att prioriterade miljöskadliga ämnen inte ingår (alla nämnder) (Utbildningsnämnden)			Information/styrning <i>Att målet om miljövänliga upphandlingar inte kommuniceras</i>	Ej aktuell		2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	
	Elförbrukning (alla nämnder/bolag) (Utbildningsnämnden)	minska		Resurser <i>Att utbildningsnämnden inte har resurser att genomföra tillräckligt många energibesparande projekt.</i>			3 - Möjlig	4 - Allvarlig	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Elförbrukning per kvadratmeter (Utbildningsnämnden)	tas fram 2010		Resurser <i>Att utbildningsnämnden inte har resurser att genomföra tillräckligt många energibesparande projekt.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Personalpolitik	NöjdMedarbetarIndex (alla nämnder/bolag) (Utbildningsnämnden)	62		Arbetsmiljö <i>Att den fysiska arbetsmiljön är dålig</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap <i>att inte enheten inte lyckas skapa ett arbetsklimat där medarbetare trivs.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Sjukfrånvaro (alla nämnder) (Utbildningsnämnden)	5,0 %		Arbetsmiljö <i>att den fysiska arbetsmiljön är dålig</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ledarskap <i>att inte enheten inte lyckas skapa ett arbetsklimat där medarbetare trivs.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Säkerhet	Andel anställda som känner till det förebyggande säkerhetsarbetet. (Utbildningsnämnden)	öka		Information/styrning <i>att informationen om det förebyggande säkerhetsarbetet når ut i organisationen</i>			2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Antalet särskilt prioriterade incidenter, olyckor och effekter av inträffade händelser som identifierats i risk- och sårbarhetsanalysen. (Utbildningsnämnden)	minska		Information/styrning att <i>inte alla enheter rapporterar sina incidenter på rätt sätt för att de inte känner till hur de ska göra.</i>	Ja		3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Valfrihet	Andel upphandlad verksamhet i konkurrens (alla nämnder) (Utbildningsnämnden)	33 %		Information/styrning att <i>information om att upphandlingen ska öka inte når ut i organisationen</i>			2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
				Tid <i>det är lång tidsperiod från beslut till genomförd upphandling</i>			2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	

ILS 2010: RISK & VÄSENTLIGHET NÄMNDENS VÄSENTLIGA PROCESSER - 2010 (UTBILDNINGSNÄMNDEN)

Verksamhetsområde	Nämndens väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Inköp/betalning till leverantörer	Attest <i>Att attestanterna inte gör de kontroller som ska göras. Detta kan medföra att utbildningsförvaltningen betalar för varor/tjänster som inte levererats, att varor/tjänster köps in som inte behövs i verksamheten osv.</i>	Ja	Ja	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	
	Inventarier <i>Inköp av utrustning och inventarier till verksamheterna</i>	Skydd av tillgångar <i>att utrustningen och inventarierna förvaras så att de kan utnyttjas hela livslängden och inte försvinner ur verksamheten.</i>		Ja	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
	Lokaler	Felaktiga beslutsunderlag <i>Felaktiga beslutsunderlag kan i värsta fall innebära att en skola byggs utan att den behövs. Det finns kontrollstationer i form av beslutstillfällen, inriktningsbeslut och genomförandebeslut. Varje gång prövas beslutsunderlaget.</i>	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	
		Oklar eller felaktig ambitionsnivå <i>Projekt kan bli onödigt dyra på grund av att</i> 1. man gör för mycket 2. man gör för lite <i>Lokalprojekt bygger till viss del på standardiserade lösningar för att underlätta/snabba på genomförande.</i>	Ja	Nej	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Nämndens väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Löneutbetalning	Information <i>Fel information kan medföra att anställda får fel lön.</i>	Ja	Ja	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	
	Upphandling	Användning av ramavtal <i>Enheter använder inte de ramavtal som utbildningsnämnden är ansluten till. Kan medföra skadeståndskrav eller att ramavtalen blir sämre än de skulle vara.</i>	Ja	Ja	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	
		Kravspecifikation <i>En otillräcklig kravspecifikation gör att utbildningsnämnden upphandlar fel kvalitet eller kvantitet</i>	Ja	Nej	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
		Uppföljning av avtal <i>Otillräcklig upphandling av avtal kan medföra att utbildningsförvaltningen betalar för en sämre vara/tjänst än vad som är överenskommet.</i>	Ja	Ja	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	
		Utvärdering av anbud <i>Anbuden som kommit in utvärderas på annat sätt än vad som angivits i förväg. Om så sker och upphandlingen överklagas kan det innebära att upphandlingen kan behöva göras om.</i>	Ja	Nej	3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Nämndens väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Utbetalning av bidrag till externa anordnare av förskola och skola <i>Utbildningsnämnden betalar ut bidrag till enskilt drivna förskolor och fritidshem, friskolor samt till andra kommuner för stockholmsbarn och -elever.</i>	Externa anordnare får ekonomiska problem <i>Ekonomiska problem hos anordnare kan få två konsekvenser</i> - verksamheten inte får den kvalitet som överenskommits - kommunen har ansvaret för att barnen/eleverna får omsorg/utbildning	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
		Information <i>Fel i informationen kan ge felaktiga utbetalningar och orsaka staden kostnader. Fel kan uppstå i flera ställen under processen, de viktigaste är:</i> 1. Att fel i informationen från anordnarna inte upptäcks. 2. Att underlagen för utbetalningarna blir fel 3. Att felaktiga utbetalningar inte upptäcks	Ja	Ja	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	

ILS 2010: INTERNKONTROLLPLAN - 2010 (UTBILDNINGSNÄMNDEN)

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
Andel inköpta ekologiska livsmedel i staden i kronor av totala värdet av inköpta livsmedel (alla nämnder) (Utbildningsnämnden)		Kontering <i>Att ekologiska livsmedel konteras fel.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av kodning av livsmedelsfakturor <i>Stickprovskontroll av livsmedelsfakturor för att kontrollera att ekologiska livsmedel kodalas rätt. Styrdokument Miljöplanen</i>	Peter Alexandersson	VB/ÅR	
	Inköp/betalning till leverantörer (Utbildningsnämnden)	Attest <i>Att attestanterna inte gör de kontroller som ska göras. Detta kan medföra att utbildningsförvaltningen betalar för varor/tjänster som inte levererats, att varor/tjänster köps in som inte behövs i verksamheten osv.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Attest och delegationsordning <i>Kontroll av enheters tillämpning av attestinstruktion och delegationsordning. 10 enheter. Styrdokument attestinstruktionen.</i>	Peter Alexandersson	VB/ÅR	
	Inventarier (Utbildningsnämnden)	Skydd av tillgångar <i>att utrustningen och inventarierna förvaras så att de kan utnyttjas hela livslängden och inte försvinner ur verksamheten.</i>	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	Kontroll av enheternas hantering av inventarier <i>Inventering och genomgång av 10 enheters hantering av inventarier. Styrdokument utbildningsförvaltningens rutin.</i>	Peter Alexandersson	VB/ÅR	

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
	Löneutbetalning (Utbildningsnämnden)	Information <i>Fel information kan medföra att anställda får fel lön.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av uppföljning av löneutbetalningar <i>Kontroll av enheters rutiner för att följa upp lönekostnader. 10 enheter. Styrdokument, utbildningsförvaltningens rutiner i personalhandbok</i>	Peter Alexandersson	VB/ÅR	
	Upphandling (Utbildningsnämnden)	Användning av ramavtal <i>Enheter använder inte de ramavtal som utbildningsnämnden är ansluten till. Kan medföra skadeståndskrav eller att ramavtalen blir sämre än de skulle vara.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Avtalstrohet <i>Kontroll av avtalstroheten till ramavtal. 10 enheter. Styrdokument Lagen om offentlig upphandling</i>	Peter Alexandersson	VB/ÅR	
		Uppföljning av avtal <i>Otillräcklig upphandling av avtal kan medföra att utbildningsförvaltningen betalar för en sämre vara/tjänst än vad som är överenskommet.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Uppföljning av avtal <i>Kontroll av hur avtal följs upp av den upphandlande enheten. X avtal. Styrdokument Lagen om offentlig upphandling</i>	Peter Alexandersson	VB/ÅR	