VÄRMDÖ KOMMUN

Tjänsteskrivelse
2017-01-26

Handläggare
Anna Boman
Avdelningen styrning och kvalitet

Diarienummer
2016UTN/0014

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämndens internkontrollrapport 2016

Förslag till beslut

Internkontrollrapport för utbildningsnämnden 2016 godkänns.

Beslutsnivå

Utbildningsnämnden

Bakgrund

Syftet med intern kontroll i Värmdö kommun är att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel. En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten, med utgångspunkt i medborgarnas bästa, bedrivs effektivt och säkert. Resultaten av föregående kalenderårs internkontrollplan redovisas i en internkontrollrapport.

Ärendebeskrivning

Rapporten redovisar resultatet av den granskning som utförts under 2016 med utgångspunkt i utbildningsnämndens internkontrollplan för 2016. Utbildningsnämnden har haft fem kontrollområden i internkontrollplanen för 2016.

För området som rör tilläggsbelopp förskola syns förbättringar i rutiner. Motiveringar med en tydligare koppling till barnets behov av särskilt stöd behöver fortfarande utvecklas. Tilläggsbelopp förskolan föreslås därför som ett område till internkontrollplanen 2017.

För området åtgärdsprogram har nytt ärendehanteringssystem avhjälpt brister i vissa delar, men brister kvarstår vad gäller beskrivning av stödbehov och åtgärdernas koppling till stödbehov, området föreslås därför som ett område till internkontrollplanen 2017.

Inom området skolpliktsbevakning finns fungerande rutiner och kontroller fortsätter att göras inom ramen för ordinarie uppdrag.

För området ogiltig långtidsfrånvaro och oroväckande frånvaro grundskola och gymnasium finns brister och området föreslås därför som ett område till internkontrollplanen 2017.

För området finansiering av förskoleplatser finns fungerande rutiner och kontroller fortsätter att göras inom ramen för ordinarie uppdrag.

Utifrån resultatet av 2016 års interna kontroll och en riskanalys upprättas förslag till internkontrollplan för utbildningsnämnden 2017 som nämnden får ta ställning i separat ärende.

Diarienummer
2016UTN/0014

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av avdelningen styrning och kvalitet och ekonomicontrollers.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Biläggs/Biläggs ej
1	Rapport internkontroll 2016	X
2	Beslutad internkontrollplan för utbildningsnämnden 2016	X

Sändlista för beslutsexpediering

Samtliga enheter inom utbildningsnämndens verksamheter

Pia Andersen
Chef kultur- och utbildningssektorn

Anna Boman
Chef avdelning styrning och kvalitet

VÄRMDÖ KOMMUN

Rapport Internkontroll 2016

2016

1 Inledning

Syftet med intern kontroll i Värmdö kommun är att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel. En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten med medborgarnas bästa för ögonen bedrivs effektivt och säkert. Nämnderna och styrelserna har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll inom respektive verksamhetsområde.

Denna rapport redovisar resultatet av den granskning som utförts under året med utgångspunkt från nämndens/styrelsens internkontrollplanen för 2016.

2 Övergripande bedömning av den interna kontrollen

Utbildningsnämnden har haft fem kontrollområden i internkontrollplanen för 2016. För området som rör tilläggsbelopp förskola syns förbättringar i rutiner. Motiveringar med en tydligare koppling till barnets behov av särskilt stöd behöver fortfarande utvecklas. Tilläggsbelopp förskolan föreslås därför som ett område till internkontrollplanen 2017. För området åtgärdsprogram har nytt ärendehanteringssystem avhjälpt brister i vissa delar, men brister kvarstår vad gäller beskrivning av stödbehov och åtgärdernas koppling till stödbehov, området föreslås därför som ett område till internkontrollplanen 2017. Inom området skolpliktsbevakning finns fungerande rutiner och kontroller fortsätter att göras inom ramen för ordinarie uppdrag. För området ogiltig långtidsfrånvaro och oroväckande frånvaro grundskola och gymnasium finns brister och området föreslås därför som ett område till internkontrollplanen 2017. För området finansiering av förskoleplatser finns fungerande rutiner och kontroller fortsätter att göras inom ramen för ordinarie uppdrag.

3 Sammanfattande resultat

Nedan redovisas resultat av granskning som utförts 2016 tillsammans med eventuella förslag till åtgärder. Risk och kontrollmoment är hämtade ur internkontrollplanen medan övriga kolumner är en följd av det arbete som utförts under året. Åtgärder föreslås i de fall brister har upptäckts eller förbättringspotential har identifierats.

3.1 Tilläggsbelopp (förskola)

Risk	Kontrollmoment	Senaste resultat	Åtgärder	Senaste kommentar
Risk för att bedömning i beslut om tilläggsbelopp inte är likvärdig.	Kontroll en gång per år av att rutiner för bedömning av barns behov av särskilt stöd finns. Beslutsmallar finns där motiveringen är kopplad till barnets behov av särskilt stöd. Stickprov av beslut om tilläggsbelopp genomförs.	Under året har handläggarna uppdaterat rutiner och mallar för både ansökan och beslutsprocessen. Nu finns tydliga informationsblad, blanketter samt renodlade pengnivåer. Förskolechefer och pedagoger har fått utbildning i hur man skriver handlingsplaner med åtgärder som sedan ska kunna utvärderas. Förskolorna har även blivit erbjudna workshops om hur man skriver handlingsplaner men ingen är genomförd i år. Denna utbildningsinsats är kopplad till det övergripande utvecklingsarbetet inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet.	Utarbetande av beslutsmallar med tydligare motiveringar	

Risk	Kontrollmoment	Senaste resultat	Åtgärder	Senaste kommentar
		Stickprov på 10 beslut från året 2016. Alla hade en motivering, men ingen var kopplat till barnets behov av särskilt stöd. Handläggarna ser att arbetet med att utforma motiveringar till besluten ska komma igång med den nya handläggaren nästa år.		

3.2 Åtgärdsprogram (grundskola)

Risk	Kontrollmoment	Senaste resultat	Åtgärder	Senaste kommentar
Risk att åtgärdsprogram inte uppfyller bestämmelserna	Stickprov av beslut om åtgärdsprogram genomförs. Kontroll om åtgärdsprogrammen har beslutsdatum, namn och befattning på beslutfattare, beskrivning av elevens stödbehov samt att åtgärderna är kopplade till elevens stödbehov.	En stickprovskontroll har genomförts av 8,7% av de åtgärdsprogram upprättade inom Värmdö kommuns grundskolor i samband med ansökan om tilläggsbelopp. Kontrollen avsåg att se över beskrivningen av elevens stödbehov samt att åtgärderna är kopplade till elevens stödbehov. I ett åtgärdsprogram ska elevens behov vara tydligt beskrivet och åtgärderna ska utgå ifrån elevens beskrivna behov. Kontrollen visar att en fjärdedel av åtgärdsprogrammen har en otydlig beskrivning av elevens stödbehov och knappt hälften saknar en koppling mellan åtgärder och elevens stödbehov. Kontroll av om åtgärdsprogrammen har beslutsdatum samt namn och befattning på beslutsfattare har inte gjorts då detta kommer att ske automatiskt i nytt digitalt ärendehanteringssystem.	Uppföljning av digital elevakt	Digitalisering av elevakter har påbörjats under hösten 2016 med tre pilotskolor. Resterande sju grundskolor går in i systemet februari 2017. Syftet med införandet av digitala elevakter är att öka samordningen och effektiviteten hos såväl förvaltningen som inom verksamheterna. Det administrativa arbetet ska underlättas genom enhetliga rutiner och mallar i ett och samma digitala system för grundskolor i kommunen. Det nya systemet medför att rättsäkerheten förväntas öka i bl a arbetet med elever i behov av särskilt stöd och därmed upprättande av mer fullständiga åtgärdsprogram.
			Struktur för uppföljning, analys och identifiering av utvecklingsinsatser inom området barn i behov av särskilt stöd i det systematiska kvalitetsarbetet.	

3.3 Skolpliktsbevakning (grundskola)

Risk	Kontrollmoment	Senaste resultat	Åtgärder	Senaste kommentar
Risk för att skolplikten inte uppfylls, kommunen saknar kännedom om placering för eleven.	Kontroll av hur många elever som saknar dokumenterad skolplacering 15 september.	Antal elever som saknade skol- och klassplacering 160915, 6 st. När placering saknas skickas en skriftlig förfrågan om placering. Om svar inte inkommer tas kontakt via telefon eller annat. Kontroll av skolpliktiga elever görs flera gånger		

Risk	Kontrollmoment	Senaste resultat	Åtgärder	Senaste kommentar
		per år.		

3.4 Ogiltig långtidsfrånvaro och oroväckande frånvaro (grundskola, gymnasium)

Risk	Kontrollmoment	Senaste resultat	Åtgärder	Senaste kommentar
Risk för att oroväckande frånvaro inte anmäls till hemkommunen	Stickprov en gång per år av frånvarostatistik jämförs med inkomna anmälningar till hemkommunen.	Statistikutdrag/uppföljning visar att 9 frånvaroärenden på Värmdö kommuns gymnasieskolor i kommunal regi inte har rapporterats. Motsvarande siffra på de kommunala grundskolorna är minst 24 frånvaroärenden. Endast 8 frånvaroärenden har anmälts till kommunen under 2016. Kontrollen har försvårats av olika rutiner kring frånvarorapportering och begränsningar i uppföljningar i systemen och antalet ärenden kan vara större.	Utarbetande av gemensamma rutiner kring frånvarorapportering och systemanpassningar	
			Revidering och förtydligande av riktlinjer för att främja närvaro och åtgärda frånvaro	
			Införande av frånvaroutredningar kopplad till digital elevakt som underlättar anmälan och uppföljning	

3.5 Finansiering av förskoleplatser

Risk	Kontrollmoment	Senaste resultat	Åtgärder	Senaste kommentar
Risk att barnets hemkommun inte står för finansiering av förskoleplats.	Rutin för att inom kvartalet följa upp nya förskoleplaceringar gentemot folkbokföringen. Uppföljningen genomförs tre gånger under 2016.	När barn från annan kommun söker plats i förskola och de inte är folkbokförda här ska ansökan kompletteras med kopia av köpekontrakt el dyl. När plats sedan erbjuds ska barnet vara folkbokfört i Värmdö kommun vid placeringens första dag, detta kontrolleras av förskolan. Om de inte är det ska de kontakta sin hemkommun för att säkerställa att Värmdö kommun ersätts för platsen. Avtal skrivs med hemkommunen. Om barn flyttar ut, vilket kontrolleras varje vecka via KIR körning från central administration, ska förskolan informera om att platsen antingen ska sägas upp eller så ska de ta kontakt med sin nya hemkommun för att säkerställa att de betalar för platsen till Värmdö kommun. Avtal skrivs.		

4 Vidare rapportering

Utbildningsnämnden ska i samband med årsbokslutet rapportera resultatet från granskningen till kommunstyrelsen. Rapportering sker också samtidigt till kommunens revisorer.