

## **Identifierade risker internkontroll 2024 och uppföljning i delårsbokslut 2024.**

**Risk för skillnader mellan elevers måluppfyllelse beroende på vilken skola de går på vid brister i det kompensatoriska uppdraget *Metod: Systematiskt kvalitetsarbete***

***Uppföljning sker i Årsbokslut.***

-

**Risk för att alla elever inte når målen i skolan vid brister i arbete med ledning och stimulans, extra anpassningar och särskilt stöd. *Metod: Systematiskt kvalitetsarbete***

***Uppföljning sker i Årsbokslut.***

-

**Risk för skillnader mellan barns och elevers måluppfyllelse beroende på vilken förskola eller skola de går på vid skillnader i fördelning mellan behörig och utbildad personal mellan olika enheter. *Metod: Systematiskt kvalitetsarbete***

***Uppföljning sker i Årsbokslut.***

-

**Risk för ohälsa, våld och övergrepp samt bristande måluppfyllelse vid otillräcklig elevhälsokompetens. *Metod: Systematiskt kvalitetsarbete***

***Uppföljning sker i Årsbokslut.***

-

**Risk för brister i att leda arbetsmiljö- och samverkansarbete på respektive enhet samt och rättssäker hantering av personalärenden *Metod: Uppföljning av samverkansstrukturen. Uppföljning av omställningsarbete och rehabiliteringsarbete***

***Uppföljning sker i Delårsbokslut.***

Samverkansstrukturen följs kontinuerligt upp under året och under hösten kommer en större och mer samordnad uppföljning att ske. Ett större omställningsarbete har påbörjats under våren och är i slutskedet. Arbetet kommer att följas upp under hösten då även rutin för personalplanering kommer att revideras. Rehabiliteringsarbete med presentation av personalnyckeltal sker löpande och en uppföljning kommer att ske under hösten.

**Risk för minskad likvärdighet vid brister i lokalförsörjning och lokalanpassningar exempelvis geografiska skillnader i kapacitet *Metod: Redovisning av lokalförsörjningsplan samt genomförda lokalanpassningar***

***Uppföljning sker i Delårsbokslut och Årsbokslut.***

Det finns fortsatta skillnader som är identifierade. Löpande under året görs lokalanpassningar utifrån rektors signaler om fysisk arbetsmiljö, säkerhet och anpassningar utifrån lärmiljö samt lagkrav på bland annat brandsäkerhet. Förvaltningen



arbetar tillsammans med Alingsåshem för att planera inför kommande förändringar i barn- och elevantal samt byggnadernas skick per geografiskt område. Med anledning av förändrade prognoser av antal barn och elever i verksamheten pågår översyn för anpassning av verksamhetslokaler.

**Byggnadernas skick och storlek, lokalanpassningar för trygga och säkra lärmiljöer**

**Metod: Metod: Redovisning av lokalförsörjningsplan samt genomförda lokalanpassningar**

**Uppföljning sker i Delårsbokslut och Årsbokslut.**

Det finns fortsatta skillnader som är identifierade. Löpande under året görs lokalanpassningar utifrån rektors signaler samt lagkrav på bland annat brandsäkerhet. Det kommer att göras säkerhetsgenomgångar på varje förskola och skola under hösten 2024. Dels blir det en uppföljning utifrån det påbörjade säkerhetsarbetet med bland annat larm och lås och dels genomgång för att fånga och identifiera tillkomna risker.

**Risk för onödiga transporter vid bristande samordning för skolskjutsberättigade elever. Metod: Redovisning av samordnade insatser**

**Uppföljning sker i Årsbokslut.**

-

**Risk för onödiga transporter när vårdnadshavare väljer att skjutsa barn till verksamheten trots skolplacering nära hemmet. Metod: Redovisning av trygga skolvägar till anvisad skola**

**Uppföljning sker i Årsbokslut.**

-

**Risk för ökad rättsosäkerhet samt minskad måluppfyllelse och ökad frånvaro för barn och elever vid brister i dokumentation av barns och elevers kunskaper, stödbehov, hälsouppgifter samt övriga personuppgifter. Metod: Stickprov av elevdokumentation, beslutsunderlag för barn/elevärenden samt redogörelse för personuppgiftsincidenter**

**Uppföljning sker i Årsbokslut.**

-

**Risk för bristande tillgänglighet och bemötande vid brister i kompetens hur vi organiserar för att möta alla barn och elever samt organiserar barn- och elevgrupper  
Metod: Systematiskt kvalitetsarbete**

**Uppföljning sker i Årsbokslut.**

-

**Risk för minskad trivsel och trygghet samt utanförskap vid brister i förskolans och skolans värdegrundsarbete, arbete med delaktighet och inflytande samt arbete för att förebygga och åtgärda diskriminering och kränkningar *Metod: Systematiskt kvalitetsarbete***

***Uppföljning sker i Årsbokslut.***

-

**Risk för minskad måluppfyllelse, trivsel och trygghet samt ökad frånvaro hos barn och elever till följd av brister i pedagogiska och sociala lärmiljöer. *Metod: Systematiskt kvalitetsarbete samt redovisning av frånvaro***

***Uppföljning sker i Årsbokslut.***

-

**Risk för minskad tillit och rättssäkerhet vid felaktig hantering av avgifter, kostnadsavvikelse, inköp utanför ramavtal samt felaktiga beräkningsunderlag. *Metod: Budgetuppföljning samt stickprov av genomförda inköp***

***Uppföljning sker i Delårsbokslut och Årsbokslut.***

Under år 2024 har förvaltningen haft tidigare och tätare budgetuppföljningar. Detta har resulterat i att fånga budgetavvikelse tidigare under året och förvaltningen har kunnat identifiera och avhjälpa avvikelserna redan under våren. Vid varje budgetuppföljning följs både intäkter och kostnader upp, vilket skapar en pågående kontroll av felaktigheter. Stickprov av genomförda inköp görs under året av ekonom. Det resulterar i att skapa en medvetenhet i organisationen om vilka köp som saknar ramavtal samt vilka köp som kunde gjorts inom gällande ramavtal.

**Risk för minskad tillit och demokrati när nämndens resursfördelning mellan verksamheter inte följs *Metod: Budgetuppföljning***

***Uppföljning sker i Delårsbokslut och Årsbokslut.***

Under år 2024 har förvaltningen haft fokus på att få ekonomisk balans och stabilitet för kommunala förskol- och skolenheter inför hösten 2024 samt helår. Förvaltningen strävar efter att inte fördela intäkter och kostnader mellan verksamheter men för skola F-6 förekommer det en förflyttning mellan grundskola 1-6 och fritidshem. Inför budget 2025 kommer förvaltningen att ha ett ökat fokus på fördelning av verksamhet främst inom F-6 skolor. Förvaltningen arbetar med att förtydliga hur resursfördelningen är konstruerad och hur tilldelning sker till olika verksamheter.

**Risk för otydlighet och osäkerhet i verksamheten när organisation inte anpassas efter budget och resursfördelning *Metod: Budgetuppföljning***

***Uppföljning sker i Delårsbokslut och Årsbokslut.***

Under år 2024 har förvaltningen haft fokus på att få ekonomisk balans och stabilitet för kommunala förskole- och skolenheter inför hösten 2024 samt helår. Anpassningar har

gjorts under våren samt inför hösten 2024. Budgetuppföljning fortsätter under hösten 2024. Förvaltningen arbetar med att förtydliga hur resursfördelningen är konstruerad och hur tilldelning sker till olika verksamheter för att skapa tydlighet i struktur och mandat.