Diarienummer: UN-2025/314
Handläggare: Lina Faulkner, verksamhetscontroller

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Helårsuppföljning av utbildningsnämndens internkontrollplan 2025

Förslag till beslut

1. Utbildningsnämnden godkänner helårsuppföljningen av utbildningsnämndens internkontrollplan 2025.

2. Utbildningsnämnden uppdrar till verksamheten att åtgärda de åtgärdspunkter som identifierats.

Sammanfattning av ärendet

Syftet med den interna kontrollen är att säkerställa att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är pålitlig, att målen uppfylls och att lagar och regler följs. Internkontrollplanen är ett verktyg för att se till att den interna kontrollen sköts systematiskt och är tillräcklig. Utbildningsnämnden internkontrollplan för 2025 (dnr: UN-2024/195) anger att tre risker ska hanteras genom utvecklingsarbete och att en av dessa även ska granskas. I helårsuppföljningen redovisas även hantering av de identifierade åtgärderna inom ramen för 2025 års internkontrollplan.

Uppföljningen visar att två av tre kritiska risker som hanterats genom utvecklingsarbete har hanterats enligt planering. Den genomförda granskningen visar att det finns behov av åtgärder.

Ärendets uppkomst och historik

Internkontrollplanen ska följas upp årligen och rapporteras till nämnden. Underlaget för uppföljningen har beretts av kontoret.

Rättslig utredning

Lagstöd

Enligt kommunallagen (2017:725) 6 kapitlet 6 § ska nämnderna se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Intern kontroll handlar om att säkerställa att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är pålitlig, att målen uppfylls och att lagar och regler följs. Varje år antar nämnden en internkontrollplan som ser till att risker bedöms och hanteras på rätt sätt.

Interna styrdokument

Knivsta kommun har två dokument som styr arbetet med den interna kontrollen. Reglementet beslutades av kommunfullmäktige den 6 februari 2025, KF § 12. Riktlinjer beslutades i kommunstyrelsen den 25 augusti 2025, KS § 121.

Konsekvensbeskrivningar

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet är en återrapportering av beslutade aktiviteter och innebär inga ekonomiska konsekvenser.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Samlad bedömning

Inom utbildningsnämndens internkontrollplan för 2025 har 13 risker bedömts. Av dessa har tre risker bedömts som kritiska, det vill säga med högt riskvärde. Dessa ska hanteras genom utvecklingsarbete och en av dessa ska även granskas. Risker med lägre riskvärde hanteras inom ramen för verksamhetens ordinarie förbättringsarbete.

Uppföljningen visar att två av tre kritiska risker som hanterats genom utvecklingsarbete har hanterats enligt planering. Den genomförda granskningen visar att det finns behov av åtgärder.

Underlag för beslut och beslutsexpediering

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande (2025-12-22)
Rapport helårsuppföljning av utbildningsnämndens internkontrollplan 2025

Beslutet skickas till

Akten

Tapio Liimatainen
Skolchef

Barnchecklista inför beslut

Alla under 18 år är att betrakta som barn.

1. Påverkar beslutet barn?

Ja ☐ Nej ☒

Nämndens interkontrollplan syftar till att säkerställa tillförlitlig rapportering och information, måluppfyllelse och efterlevnad av lagar och regler. Beslutet att godkänna uppföljning av internkontrollplanen bedöms inte påverka barn på ett direkt sätt, utan handlar om att vidmakthålla ett fungerande internkontrollsystem.

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja ☐

Nej ☐

Inte aktuellt. Beslutet rör inte en övergripande flerårig plan eller ett flerårigt styrdokument. ☒