



Linus Andersson

046-359 55 78

Linus.andersson2@lund.se

Barn- och skolnämnden

Yttrande avseende rekommendationer i revisionsgranskning av barn- och skolnämndens interna styrning och kontroll

Sammanfattning

På uppdrag av Lunds kommuns förtroendevalda revisorer har EY genomfört en granskning av barn- och skolnämndens och utbildningsnämndens styrning och interna kontroll. Med anledning av vad som framkommit i genomförd granskning har revisionen gett fem rekommendationer till barn- och skolnämnden.

Barn- och skolförvaltningen har skrivit ett yttrande över granskningsrapporten. Förvaltningen bedömer sammanfattningsvis att samtliga fem rekommendationer som revisionen gett nämnden är adekvata för att få till en bättre styrning och kontroll inom nämndens verksamhetsområden. Särskilt centralt bedöms tydligare information och kommunikation vara, i syfte att skapa större transparens och delaktighet.

I yttrandet besvaras varje rekommendation var för sig, med redogörelse för de åtgärder som genomförs och kommer att genomföras framåt, kopplat till berört område.

Beslutsunderlag

BSN Tjänsteskrivelse barn- och skolnämnden, 12 november 2019
BSN Yttrande till kommunrevisionen avseende rekommendationer i granskningsrapport, 8 november 2019
Missiv styrning och kontroll, 19 september 2019
Granskningsrapport, 18 september

Barnets bästa

Revisionen om granskning av intern styrning och intern kontroll syftar till att säkerställa att barn- och skolnämnden tillser att hanteringen av dessa sker på ett adekvat och ändamålsenligt sätt. Det är barn- och skolförvaltningens bedömning att barn- och

2019-11-12

Diarienummer

BSN 2019/3346

elevperspektivet är tydligt i arbetet med intern styrning och intern kontroll.

Ärendet

På uppdrag av Lunds kommuns förtroendevalda revisorer har EY genomfört en granskning av barn- och skolnämndens och utbildningsnämndens styrning och interna kontroll. Med anledning av vad som framkommit i genomförd granskning ger revisionen fem rekommendationer till barn- och skolnämnden:

- Se till att nämnden tar del av de uppföljningar som är nödvändiga för att styra och leda verksamheterna
- Skapa en tydligare vision och struktur för nämndens utvecklingsarbete samt vilket även inkluderar en mer stringent dokumentation
- Säkerställa att förvaltningen inom sig har en tydligare information och kommunikation för att skapa transparens och delaktighet
- Se till att valet av internkontrollpunkter återspeglar de största riskerna i verksamheten
- Se till att nämnden löpande under året informerar sig om arbetet med intern kontroll

Barn- och skolnämnden har skrivit ett yttrande över granskningsrapporten. Förvaltningen bedömer sammanfattningsvis att samtliga fem rekommendationer som revisionen gett nämnden är adekvata för att få till en bättre styrning och kontroll inom nämndens verksamhetsområden. Särskilt centralt bedöms tydligare information och kommunikation vara, i syfte att skapa större transparens och delaktighet.

I yttrandet besvaras varje rekommendation var för sig, med redogörelse för de åtgärder som genomförs och kommer att genomföras framåt, kopplat till berört område:

- För att nämnden ska få del av nödvändiga uppföljningar kommer ett flertal nya rapporter och informationsärenden att framarbetas under 2020.
- I syfte att skapa en tydligare struktur och dokumentation i förändringsarbetet kommer bland annat en sammanfattande handlingsplan kopplat till utvecklingsarbetet att framarbetas.
- För att skapa ökad delaktighet och transparens har ett flertal åtgärder initierats, däribland införandet av referensgrupper vari rektorer direkt involveras i pågående utvecklingsfrågor.
- Arbetet med intern kontroll har för 2020 ändrats, med ökad delaktighet i riskanalysen. Vidare kommer resultat av beslutade

2019-11-12

Diarienummer

BSN 2019/3346

kontrollmoment och åtgärder att löpande under året informeras nämnden.

Barn- och skolförvaltningens förslag till beslut

Barn- och skolnämnden föreslås besluta

att anta förvaltningens yttrande som sitt eget, och vidareända detta som svar till kommunrevisionen.

Jytte Lindborg
Skoldirektör

Linus Andersson
Utredare

Beslut expedieras till:
Kommunrevisionen
Akten