

Linus Andersson  
Utredare

## Granskningsrapport för intern kontroll 2020

### Förslag till beslut

Barn- och skolnämnden beslutar  
att lägga informationen till handlingarna.

### Sammanfattning

I granskningsrapport för intern kontroll 2020 redovisas resultatet av genomförda kontrollaktiviteter kopplat till de risker som prioriterats för året. I förekommande fall framläggs även förslag på förbättringsåtgärder med anledning av eventuella avvikelser.

### Underlag för beslutet

- Barn- och skolförvaltningens tjänsteskrivelse 2020-12-03  
Granskningsrapport för intern kontroll 2020
- Granskningsrapport intern kontroll 2020, 2020-12-03

### Ärendet

#### *Bakgrund*

I granskningsrapporten presenteras resultatet av genomförda kontrollaktiviteter, vilka beslutats som del av handlingsplan för intern kontroll 2020.

Kommungemensamma kontrollaktiviteter:

- Hot och våld mot medarbetare och förtroendevalda
- Utbetalning av rätt löner, arvoden och ersättningar
- Leverantörstrohet
- Kompetens kring dataskyddsförordningen – GDPR

Nämndspecifika kontrollaktiviteter:

- Kartläggning LAS-rutiner
- Stickprov avseende information/kommunikation kopplat till ändringar av rutiner och processer

Granskningen påvisar brister/avvikelser kopplat till fyra av de kontrollaktiviteter som genomförts, och summeras nedan.

2020-12-03

Diarienummer

BSN 2020/4820

*Hot och våld mot medarbetare och förtroendevalda*

Granskningen visar att det totalt sett förekommer mindre avvikelser inom några av de områden som undersökts. Det saknas en gemensam introduktion för nyanställda/förtroendevalda där rutiner kopplat till hot och våld utgör en tydlig del. Vidare belyser flera av de som besvarat genomförd enkät att det är otydligt var information och rutin kan hittas, kopplat till området.

*Utbetalning av rätt löner, arvoden och ersättningar*

Sammantaget visar genomförd granskning på ett antal olika brister. Delvis framgår att det finns medarbetare med utökad behörighet att arbeta i HR-systemet men som ej genomgått erforderlig utbildning i Lunds kommun, att rutinerna för att månatligen kontrollera lönelistor i HR-portalen ej är kända av samtliga berörda, samt att underlag kopplat till medarbetares ersättningar inte alltid finns tillgängligt. Flera förbättringsåtgärder föreslås.

*Kartläggning LAS-rutiner*

Kopplat till införande av WinLas i Lunds kommun konstateras att, mot bakgrund av bland annat pandemiarbetet under året, införandet ej fortskridit så långt som tänkt, varför stickprovskontroll av systemet ej kan genomföras i dagsläget. Arbetet fortgår för att skapa bättre struktur och kontroll inom området, där systemstödet ska implementeras, utbildningsinsatser genomföras och nya rutiner framarbetas för verkställande i mars 2021. Mot bakgrund av detta bedöms fortsatt avvikelser förekomma.

*Stickprov avseende information/kommunikation kopplat till ändringar av rutiner och processer*

Genomförd granskning visar på att de två undersökta förändringarna är olika kända bland rektorerna. I det ena fallet känner i stort samtliga rektorer till genomförd förändring, i det andra fallet är det mindre än hälften av de svarande som har kännedom, baserat på inkomna enkätsvar. Detta bedöms delvis ha att göra med vilken typ av förändringar som undersökts – en uppdaterad rutin, en förändrad uppföljningsprocess – men har även att göra med vilka informationsinsatser som skett och hur. Sammantaget framgår att informationsinsatser behöver fortsätta att utvecklas för att skapa en ändamålsenlig, enhetlig kommunikationsstruktur kopplat till förändringar, i syfte att säkerställa korrekt hantering bland de som berörs.

Kopplat till övriga kontrollaktiviteter bedöms inga större avvikelser förekomma, även om det i ett fall (kompetens kring dataskyddsförordningen – GDPR) behöver säkerställas vem som har utbildningsansvar.

2020-12-03

Diarienummer

BSN 2020/4820

***Barnets bästa***

En specifik barnkonsekvensanalys har inte bedömts relevant i ärendet.

***Ekonomiska konsekvenser***

Föreliggande rapport medför inga ekonomiska konsekvenser.

Jytte Lindborg  
Skoldirektör

Linus Andersson  
Utredare

**Beslutet skickas till**

För kännedom:  
Kommunstyrelsen  
Förvaltningskontoret, staben  
Verksamhets- och utbildningschefer  
Rektorer och administrativa chefer  
Akten