



VAGGERYDS
KOMMUN

Rapport internkontroll 2025

Barn- och utbildningsnämnden

Beslutad av barn- och utbildningsnämnden XXXXXX
Ansvarig förvaltning: barn- och utbildningsförvaltningen
Ansvarig tjänsteman: Skolchef



BAKGRUND OCH SYFTE MED INTERNKONTROLL

Kommunallagens 6 kap § 6 ställer krav på att varje nämnd och styrelse ska ha en tillräcklig intern kontroll i sin verksamhet. Nämnder och styrelser har också det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde enligt Vaggeryds kommuns internkontrollreglemente, nämndernas egna reglementen samt bolagens ägardirektiv. En tydlig och stabil intern kontroll ska bidra till att verksamheten når sina mål, att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och att verksamheten efterlever lagar och regler. Syftet med den interna kontrollen är att säkra en effektiv förvaltning och att undvika att det begås allvarliga fel. En god intern kontroll skall således bidra till att ändamålsenligheten i verksamheten stärks och att den bedrivs effektivt och säkert med medborgarnas bästa för ögonen.

Barn- och utbildningsnämnden ska inför varje år besluta om en internkontrollplan som arbetats fram utifrån riskanalys och utvärdering av tidigare års kontrollplan. Nämnden ska också senast i samband med årsredovisning godkänna uppföljning av föregående års internkontrollarbete.

PROCESS FÖR INTERNKONTROLL

IDENTIFIERING OCH KARTLÄGGNING AV RISKER

En risk är en möjlig händelse eller omständighet som kan göra det svårare att uppnå verksamhetens mål eller utföra verksamhetens uppdrag. Risker kan utgå från yttre omständigheter t.ex. ändrad lagstiftning som ställer nya krav. Det kan också finnas i verksamhetens processer eller rutiner. Likaså finns det risker kopplade till följsamhet gällande lagar, regler och riktlinjer. Risker kan således vara förhållanden, företeelser, händelser, agerande eller brist på agerande.

I arbetet med att kartlägga och identifiera risker kan följande delar användas; befintliga styrdokument, riktlinjer, rutiner, reglementen, kvalitetsuppföljningar, revisionsrapporter eller synpunkts- och avvikelserapportering för att hitta potentiella risker.

BEDÖMNING OCH VÄRDERING AV RISKER

Identifierade risker värderas utifrån sannolikhet (*hur troligt är det att risken finns eller kan uppkomma?*) och konsekvens (*hur allvarlig blir konsekvensen om den inträffar?*). Bedömningen sker genom en 4-gradig skala enligt följande;

Konsekvens		Konsekvens			
Konsekvens 1 = obetydlig för intressenter och kommunen 2 = liten för intressenter och kommunen 3 = besvärande för intressenter och kommunen 4 = allvarlig för intressenter och kommunen	4. Allvarlig	4	8	12	16
	3. Kännbar	3	6	9	12
	2. Lindrig	2	4	6	8
	1. Försumbar	1	2	3	4
		1. Osannolik	2. Mindre sannolik	3. Möjlig	4. Sannolik

Värdering av identifierad risk görs genom att konsekvensvärdet multipliceras med sannolikhetsvärdet.

Värdering av identifierad risk görs genom att konsekvensvärdet multipliceras med sannolikhetsvärdet.

Värdering	Hantering
1–3	Ingen åtgärd
4–6	Risken bevakas
8–12	Lyfts in i internkontrollplan
13–16	Lyfts in i internkontrollplan

UPPRÄTTANDE AV INTERNKONTROLLPLAN

De risker som värderats ≥ 8 hanteras och ingår i internkontrollplanen. För varje risk upprättas kontrollmoment (se bilaga 1). Kontrollmoment är kontroll av att gällande regelverk följs, t.ex. rutiner/riktlinjer eller annat. För varje kontrollmoment ska det tydligt framgå (1) vad som ska kontrolleras, (2) hur kontrollen ska genomföras, (3) när kontrollen ska genomföras och (4) vem som ska utföra kontrollen. Syftet med kontrollmomenten är att identifiera brister samt att motverka och minimera/eliminera risker.

RAPPORTERING

Inrapportering avseende kontrollmomenten görs av varje verksamhet med stöd av främst utvecklingsledare på förvaltningen. Det är dock verksamheten som ansvarar för eventuella åtgärder som genomförs utifrån stickprovets utfall. Resultat från kontrollmomenten analyseras och sammanställs i en internkontrollrapport av utvecklingsledare eller annan stödjande personal. Rapporten föredras för ledningsgrupp, nämnd, enhetschefer samt stödjande personal.

SAMMANFATTNING – INTERNKONTROLL 2025

Barn- och utbildningsnämnden antog 2025-03-26 internkontrollplan för 2025.

Nämnden kunde konstatera att ett antal riskområden då inte nått godkänd nivå.

Under 2025 var därför ett fortsatt fokus på de interna processerna och bedömningen var att några av de punkter som fanns med under 2024 kvarstod och behövde jobbas mer med. Bedömningen har gjorts i samråd med verksamhetschefer och deras respektive enhetschefer. En ny punkt tillkom inför 2025.

Resultat för internkontrollplan 2025 med kommentar presenteras nedan.

Internkontrollplan 2025									
Barn- och utbildningsnämnden Vaggeryds kommun									
Upprättad: 2026-03-09									
Riskbedömning				Kontrollmoment					Utvärdering
Riskmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Värdering	Kontrollpunkt	Metod	Frekvens	Genomförs av	Ansvarig	Godkänd/Ej godkänd. Kvarstår/avslutas.
Närvaro, samtliga verksamheter	4	4	16	Uppföljning närvaro samt rapporterad frånvaro kopplat till interna rutiner.	Statistik från interna system Fördjupad analys	Löpande	Supportteam	Respektive verksamhetschef	Godkänd och avslutas i grundskolan 2025. Godkänd och kvarstår i förskolan 2026.
Anpassad studiegång, grundskola	3	4	12	Upprättande och efterlevnad av beslut anpassad studiegång	Fokusintervjuer Stickprov	Löpande	Supportteam	Verksamhetschef	Godkänd och avslutas 2025.
Erbjudna aktiviteter, KAA	4	4	16	Genomgång av erbjudna aktiviteter till ungdomar i KAA, samt möjligheten till individuella aktiviteter.	Uppföljning av dokumentation	Löpande	KAA-ansvarig samt rektorer Fenix	Verksamhetschef	Godkänd och kvarstår 2026.

Utvärdering av kontrollpunkter

Riskområde 1 – Rutin närvarouppföljning – Samtliga verksamheter

Mål 2: "Våra barn och elever har hög måloppfyllelse"

Mål 8: "Vi har en likvärdig och rättssäker verksamhet"

Under 2023 konstaterade nämnden att frånvaron i grundskolan inte var tillbaka på önskvärda nivåer. Under 2023 påbörjades arbetet med gemensamma mallar i Prorenata samt att specialpedagog, rektor och verksamhetschef skapade en struktur kring arbetet med uppdateringar inom området. Arbetsgången för utredningar och handlingsplaner gjordes känd bland personal samt att personal tog del av kompetenshöjande insatser.

Vid utvärderingen av år 2023 beslutades det att riskområdet skulle kvarstå under 2024. Bedömningen var då även att arbetet skulle utökas och inkludera samtliga verksamheter, bland annat med fokus på förskolan som fått ett nytt uppdrag att aktivt söka upp barn som inte är inskrivna på förskola. Vid utvärderingen av år 2024 gjordes bedömningen att fokusområdet skulle kvarstå även under år 2025, detta då man såg ett behov av en fortsatt uppföljning av det pågående arbetet.

Vid utvärderingen av år 2025 är vår bedömning att det numera sker en kontinuerlig uppföljning av närvaron i grundskolan. Rutiner efterlevs och bedömningen är därmed att riskområdet kan plockas bort inom grundskolan, eftersom området har övergått till att bli en naturlig del i det fortlöpande dagliga arbetet. Vår bedömning är dock att riskområdet kvarstår inom förskolan under 2026 där särskilt fokus lägga på analys av faktisk beläggning, införandet av rutiner för att följa upp varje barns frånvaro och fortsätta arbetet med tidiga insatser.

Kontrollmetod: Statistik från interna system, Fördjupad analys.

Resultat

Förskolan

Förskoleverksamheten har under år 2025 börjat utveckla rutiner för att stärka uppföljning och analys av barns närvaro. Arbetet omfattar daglig registrering, uppföljning av frånvaro samt tydlig ansvarsfördelning mellan rektor och arbetslag. Dessa rutiner kommer att implementeras successivt under år 2026.

Förskolan har en nära samverkan med Öppna förskolan för att nå vårdnadshavare tidigt och informera om förskolans betydelse samt vikten av regelbunden närvaro. Samarbetet möjliggör tidig identifiering av familjer som behöver stöd i att etablera närvarorutiner.

Inför 2026 fortsätter arbetet med utveckling av analys av faktisk beläggning, förfinade samverkans rutiner samt tidiga insatser vid återkommande frånvaro. Målet är ett likvärdigt och kvalitetssäkrat närvaroarbeta i hela verksamheten.

Grundskolan

Huvudmannen har kvartalsvis gjort uppföljning av närvarorutinerna i grundskolan under år 2025. Uppföljningen av huvudman har gjorts i rektorsgruppen för att säkerställa att rutinerna efterlevs på våra skolenheter. Samtliga skolenheter ansvarar för kontinuerlig uppföljning av elevernas frånvaro

genom daglig kontroll och månadsvisa sammanställningar. Frånvaron analyseras för att identifiera mönster, återkommande frånvaro och eventuella riskfaktorer. Vid behov kontaktas vårdnadshavare tidigt för att klargöra orsaker och planera stödinsatser. Vid problematisk skolfrånvaro följs fastställda rutiner, det dokumenteras i system som Prorenata och åtgärder vidtas i samverkan med externa aktörer när det krävs.

Både skolläkarna och skolpsykolog har varit involverade i arbetet med närvarouppföljningen i grundskolan när arbetet har följts upp vid förvaltningen övergripande EHT-dagar. Vid EHT-dagarna deltar samtliga medarbetare som ingår i skolornas elevhälsoteam. Skolläkaren lyfter komplexiteten i frågan för elever med problematisk skolfrånvaro.

Inför 2025 såg vi att ett ökat samarbete inom främst socialtjänsten var nödvändigt för att lyckas bättre med närvaroarbetet. Arbetet inom EHT kompletteras med det arbete som pågår fortlöpande inom RES (rörligt elevstöd). RES har styrgruppsmöte var fjärde vecka, med fokus på uppföljning av de elever som är inskrivna på RES samt övergripande rutiner.

Internkontrollen säkerställer att rutiner för närvarouppföljning följs, att åtgärder dokumenteras korrekt och att ansvarsområden är tydligt fördelade mellan skolpersonal och elevhälsa. Syftet har varit att minska risken för långvarig frånvaro och att säkerställa att alla elever får rätt stöd i enlighet med skolans policy. Under 2025 ville vi se ett fortsatt arbete med ökad skolnärvaro och uppföljning av elevernas närvaro. Det är vår samlade bedömning att målet med interkontrollen av närvarouppföljning i grundskolan är uppnådd. Närvarouppföljningen efterlevs och området har övergått till att bli en naturlig del i det fortlöpande dagliga arbetet inom samtliga enheter.

Planerade åtgärder

Närvaro i förskolan

Godkänd och kvarstår i förskolan 2026. Inför 2026 fortsätter arbetet med utveckling av analys av faktisk beläggning, förfinade samverkans rutiner samt tidiga insatser vid återkommande frånvaro. Målet är ett likvärdigt och kvalitetssäkrat närvaroarbeta i hela verksamheten.

Närvaro i grundskolan

Godkänd och avslutas som riskområde 2025, då uppföljning av närvaron i grundskolan är en naturlig del i det fortlöpande dagliga arbetet.

Riskområde 2 – Anpassad studiegång – Grundskola

Mål 1: "Våra barn och elever mår bra och utvecklas som individer samt tillsammans med andra"

Mål 8: "Vi har en likvärdig och rättssäker verksamhet"

Under 2025 har anpassad studiegång följts upp i rektorsgruppen på ett övergripande plan i hela åk F-9. Verksamhetschefen inom grundskolan har också genomfört samtal och fokusintervjuer med varje rektor inom grundskolan för att följa upp arbetet och rutinerna kring anpassad studiegång. Under 2025 har man sett över rutiner, gjort uppföljningar över antal elever med anpassad studiegång samt gått igenom att det finns en utredning och ett tydligt åtgärdsprogram kopplat till varje enskild elev.

Anpassad studiegång används i begränsad omfattning på låg- och mellanstadiet, men förekomsten ökar tydligt på högstadiet. Beslut om anpassad studiegång baseras alltid på en pedagogisk utredning som dokumenterar elevens behov och ligger till grund för åtgärden. Åtgärden tillämpas när övriga stödinsatser inte bedöms tillräckliga och syftar till att ge eleven möjlighet att nå målen på individanpassat sätt.

Internkontrollen har inneburit att utvecklingen följs upp systematiskt och att orsakerna till detta

analyseras, särskilt vid övergången till högstadiet. Syftet är att säkerställa att beslut om anpassad studiegång fattas korrekt, att insatserna är ändamålsenliga och att uppföljning sker enligt rutiner.

Inom högstadiet har Vaggeryds kommun en högre andel elever med anpassad studiegång än riket. Konsekvenserna inför antagningen till gymnasiet, när en elev har en anpassad studiegång på högstadiet, har lyfts tillsammans med rektorerna på gymnasiet.

Kontrollmetod: Via fokusintervjuer med några rektorer och samtliga specialpedagoger/speciallärare och stickprov på någon skola.

Resultat

Under 2024 gjordes fokusintervjuer med speciallärare och specialpedagoger som tydliggjorde att det fanns vissa möjligheter till förbättring kring beslut om anpassad studiegång. Förbättringarna handlade bland annat om en tydligare dokumentation samt en förbättrad tydlighet gentemot vårdnadshavarna, främst vilka konsekvenser en anpassad studiegång har på gymnasievalet.

Den anpassade studiegången har följts upp under år 2025 i rektorsgruppen på ett övergripande plan i hela åk F-9. Varje berörd rektor har även haft samtal och fokusintervjuer med verksamhetschefen inom grundskolan. Under 2025 har man sett över rutiner, gjort uppföljningar över antal elever med anpassad studiegång samt gått igenom att det finns en utredning och ett tydligt åtgärdsprogram kopplat till varje enskild elev.

Det är vår samlade bedömning att målet med interkontrollen av anpassad studiegång i grundskolan är uppnådd. Rutiner för tydligt kommunicerade åtgärdsprogram efterlevs och vid eventuella avvikelser följs dessa upp med berörd individ och vårdnadshavare. Rutiner kring anpassad studiegång har övergått till att bli en naturlig del i det fortlöpande dagliga arbetet inom samtliga enheter.

Planerade åtgärder

Godkänd och avslutas som riskområde 2025, eftersom efterlevnaden av rutiner kring anpassad studiegång bedöms vara hög och en naturlig del i det dagliga arbetet inom samtliga enheter.

Riskområde 3 – Erbjudna aktiviteter, KAA

Mål 1: "Våra barn och elever mår bra och utvecklas som individer samt tillsammans med andra"

Mål 4: "I alla våra verksamheter finns inspirerande och tillgängliga lärmiljöer"

Under 2024 uppmärksammades det att det fanns behov av uppföljning och tydligare rutiner inom erbjudandet av aktiviteter, KAA (kommunala aktivitetsansvaret) samt möjligheten till individuella aktiviteter.

Kontrollmetod: Uppföljning av dokumentation

Resultat

Under året har skolan tillsammans med Arbetsmarknadsenheten (AME) skapat en samsyn över skola, våra olika aktiviteter samt Trappsteget som drivs av AME. Syftet har varit att belysa hur vi kan arbeta bättre tillsammans. Samarbetet under 2025 har visat att det inte är produktivt att blanda de olika verksamheterna.

De elever som har haft aktiviteter/praktik via skolan, har blivit prioriterade vid inskrivningen i KAA; detta i förhoppningen att CSN blir en morot i arbetet att komma tillbaka till studierna. Trappsteget

som riktar sig till ungdomar mellan 16 och 24 år, har bland annat fokuserat på motiverande samtal. Efter årsskiftet 2025 påbörjades ett utbyte som innebär mer resurs till KAA. Resurserna har använts till fyra fasta praktikplatser hos inom AMEs verksamhet så att deltagare inom KAA snabbt kan komma ut på praktik.

Eftersom detta är ett pågående arbete som fortsatt är under utveckling, är vår bedömning att riskområdet kommer att vara kvar som internkontroll även år 2026, i syftet att kunna utvärdera efter en längre tidsperiod.

Planerade åtgärder

Godkänd och kvarstår 2026. Riskområdet kommer att vara kvar som internkontroll även år 2026 i syftet att kunna utvärdera riskområdet efter en längre tidsperiod.