

Utbildningsnämnden

## Internkontrollplan utbildningsnämnden år 2021

### Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar fastställa internkontrollplan för 2021 enligt bilaga 1 till tjänsteskrivelsen.

### Sammanfattning av ärendet

En internkontrollplan har tagits fram utifrån det nya reglementet som Kommunfullmäktig beslutat om. Till grund för internkontrollplanen ligger en riskanalys av de olika områden som nämnden ansvarar för. Enligt reglementet ska beslut om internkontrollplanen tas av nämnd i december.

### Ärendet

Hösten 2020 beslutade Kommunfullmäktige om ett nytt reglemente för intern kontroll. Utbildningsenheten har utifrån de nya riktlinjerna tagit fram en ny internkontrollplan för 2021 som är baserat på en riskanalys, se bilaga 2. Uppföljningen av planen kommer att redovisas för utbildningsnämnden i årsbokslutet avseende år 2021.

### Årshjul för Internkontrollplanen enligt reglementet:

1. Riskanalys utförs i september – november och fungerar som underlag till Internkontrollplanen
2. Internkontrollplanen antas i samband med internbudgeten av nämnden i december
3. Uppföljning och sammanställning av föregående års internkontrollplan sker i januari – februari och rapporteras i nämnden i samband med årsbokslutet
4. Nämndens uppföljning rapporteras till kommunstyrelsen i mars

### Ekonomiska konsekvenser

Med goda och relevanta kontroller kan bedrägeriförsök samt mänskliga och systemmässiga misstag upptäckas innan stor ekonomisk skada sker.

### Konsekvenser för barn

Inga direkta konsekvenser för barn. Kontrollerna ska säkra att verksamheten utförs korrekt vilket gynnar barnen i Nacka.



NACKA  
KOMMUN

## **Handlingar i ärendet**

Bilaga 1 – Internkontrollplan UBN 2021

Bilaga 2 – Riskanalys UBN 2021

Susanne Nord  
Utbildningsdirektör  
Stadsledningskontoret

Magnus Blomberg  
Business Controller utbildning  
Stödenheter / Controllerenheten