

Internkontrollplan utbildningsnämnden 2016

| Område | Kontrollpunkt | Särskilt identifierad risk | Periodicitet | Ansvarig för kontrollen | Finns incidenthantering och rutinbeskrivning |
|---|--|--|--|--|--|
| Delegationsordningen | 1. Överensstämmer med lagstiftning | Ny lagstiftning | En gång per år | Enhetschef | Nej |
| Vidaredelegation | 1. Delegaten fattar beslutet 2. Besluten delges nämnden 3. Ärenden/beslut registreras | Se kontrollpunkter | Kontinuerligt | Controllers | Nej |
| Nämndbeslut | 4. Verkställs 5. Expedieras | Se kontrollpunkt | Var tredje månad | Enhetschef | Ja |
| Redovisning och upphandling | 1. Attestrutiner 2. Avtalstrohet 3. Dokumentation vid direktupphandling 4. Tillförlitlighet av utbetalningar kopplat till försystem 5. Korrekt kontering | 1. Mottagningsattest av den som beställt 2. Kontroll mot avropade avtal och avtalssumma 3. Se kontrollpunkt 4. Rimlighet för månatliga checkutbetalningar | Vid varje beslutsattest | Controllers | Ja |
| Kundvalssystem | 1. Köregler i förskolan 2. Förskolegaranti 3. Tillgång matchar efterfrågan på skolplatser | 1. Att inte anordnarna följer reglerna. 2. Att garantin inte uppfylls 3. Se kontrollpunkt | En gång per år Månatligen En gång per år | Expert Controller Controller | Ja |
| Mutor och bestickning | Anställda tar emot mutor | Anställda känner inte till regelverket | En gång om året samt vid nyanställning | Enhetschef och controllers | Ja |
| Uppföljning och utvärdering av verksamheterna | Deltagande i nämndens uppföljningar och utvärderingar | Att anordnarna inte deltar | Vid varje uppföljning och utvärdering | Utvärderings-expert | Ja |