

## Internkontrollplan utbildningsnämnden

Tidsperiod: 2017-01-01–2017-12-31

<b>Kontrollområde rutin/system</b> Anges den rutin, det system eller det mål som ska granskas.	<b>Dokument</b> Vilka stadgar, reglementen, policys eller regler som kontrollmomentet berör och kan hänvisa till.	<b>Kontrollmoment</b> Anges den del i angivet kontrollområde som ska granskas.	<b>Kontrollansvar</b> verksamhet/enhet som är ansvarig för att angevna kontroller.	<b>Metod</b> Vilken metod; stickprov alternativt komplett genomgång.	<b>Frekvens</b> Hur ofta kontrollen ska utföras.	<b>Rapportering</b> Vem kontrollansvarig ska rapportera till.	<b>Risk</b> låg, måttlig eller hög.
<b>Ekonomi</b>							
Upphandling	Upphandling enligt ramavtal	Kontroll av inköp mot ramavtal	Controller	Stickprov	1 gång/år	Sektorschef	måttlig
Attestrutiner	Attestförteckning	Kontroll att befintlig attestförteckning är aktuell	Controller	Genomgång av attestförteckning o jämförelse med delegeringsordning	I samband med förändring av personal eller redovisning. Genomgång 2 gånger/	Verksamhetschef / Sektorschef	måttlig
Fakturahantering interkommunala ersättningar	Fakturor	Kontroll av folkbokföring, elevdatabas samt fakturabelopp	Utbildningsassistent	Kontroll mot folkbokföring o elevdatabaser samt	Löpande i samband med fakutramottagande	Administrativ chef	Hög
Debitering interkommunala ersättningar och friskolor	Elevlistor	Kontroll att samtliga elever är debiterade	Utbildningsassistent	Kontroll mot relevanta elevdatabaser	Vid terminsskifte	Administrativ chef	Hög
<b>Verksamhetsområde</b>							
Skolpliktsbevakning	Skollagen	In- och utflyttade	Administrativ chef	Registerkontroll via KIR	Kontinuerligt	Verksamhetschef	hög
<b>Administrativa rutiner</b>							
Delegering	Delegeringsordning	Följa upp att delegeringsordning följs och beslut anmäls.	Sektorchef	Bevakning av rätt beslutsnivå, att samtliga delegationsbesut redovisas till nämnden. Att utbildning gällande delegeringsordning	Inför varje sammanträde med utbildningsnämnden	Utbildningsnämnden	hög
Hantering av register	PuL och elever med skyddad identitet	Att lagstiftningen följs.	PuL-ansvarig	Nya register ska anmälas till PuLansvarig. Förberedelse inför nya dataskyddförordningen träder i kraft.	1 gång/år	Sektorschef	hög