

Handläggare
Laila Olsson

Datum
2015-03-02
Diarienummer
UBN-2015-0989

Rev
2015-03-18

Utbildningsnämnden

Intern kontrollplan för Utbildningsnämnden 2015

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden föreslås besluta

att anta intern kontrollplan för år 2015 samt att överlämna den till kommunstyrelsen.

Ärendet

Förslaget till internkontrollplan för år 2015 grundar sig på verksamhetsplanen och den riskbedömning som gjorts av förvaltningsledningen. Av de risker som lyfts fram i riskregistret har några utifrån riskvärde och befintliga åtgärder bedömts viktiga att ingå i intern kontrollplanen. Den risk som bedömts vara den största utifrån kvalitetssäkring och ekonomi i balans är risken för oförutsedda händelser, hinder för genomförande när det gäller gymnasieskolans utvecklings-/omställningsplan. Övriga processer/rutiner som föreslås granskas är löneprocessen och den lokalstrategiska processen. Utöver det föreslås att även attest av löner och rekvisering av riktade statsbidrag ingår i intern kontrollplanen. Rapportering till utbildningsdirektören föreslås per tertiäl respektive delår. Rapportering sker till nämnden vid delårsbokslut per augusti och nämnden i december. Intern kontrollplanen bifogas.

Utbildningsförvaltningen

Birgitta Pettersson
Direktör

INTERN KONTROLLPLAN UTBILDNINGSNÄMNDEN 2015

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Riskvärde Påverkan/ sannolikhet	Kontroll- metod	Kontroll- ansvarig	Rapportering till Tidpunkt för rapportering	Rapportering till nämnd
Löneprocessen	Lönerevisionens utfall 2015/2016	12	Statistik	HR-chef	Utbildningsdirektör Delår	Delårsbokslut augusti och nämnd december
Lokalstrategiskt arbete	Generella lokalprogram Kapacitet/fyllnadsgrad i befintliga lokaler	12	Komplett	Lokalchef	Utbildningsdirektör Delår	Delårsbokslut augusti och nämnd december
Utvecklings/omställningsplan inom gymnasieskolan	Tidplan	16	Komplett	Utbildnings- direktör	Utbildningsdirektör Tertial	Delårsbokslut augusti och nämnd december
Attest av löner	Signeringlistor	12	Stickprov	HR-chef	Utbildningsdirektör Tertial	Delårsbokslut augusti och nämnd december
Rekvirering av riktade statsbidrag	Rutin för rekvirering	9	Intervju	Ekonomichef	Utbildningsdirektör Delår	Delårsbokslut augusti och nämnd december