

| Bilaga: Rutinförteckning Internkontroll Birgittaskolan i Linköping, 2017. | | | | Dnr BIN3 2017- | | |
|---|---|---|---|--|-------------------|----------------------------------|
| EKONOMI | | | | | | |
| Process/rutin/system | Kontrollmoment | Ansvarig för kontrollen | Granskning utförd | Kontrollmetod | Rapportering till | Väsentlighets- och riskbedömning |
| Direktbeställning och externa avtal | Avtal enl offert & rimlig prissättning | Maria Danielsson | MD 2017-10-24 | Genomgång av offerter innan de skickas | Kristina Forss | Kännbar/Möjlig |
| Avskrivning | Kontroll av att avskrivning bokförts/Kontroll av avskrivningsförslag | Kristina Forss | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång i Agresso | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Investeringar | Lönsamhetsbedömning, att investeringsbeslut finns, rätt kontering, avstämning överförs till anläggningsregistret | Kristina Forss | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång av beslut från BiN samt kontroll via Agresso | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Kontroll av leverantör | Förekomst av ramavtal. Att rätt betalning och kontering sker, att attestreglemente efterlevs, att attesträtt föreligger, avstämning mot avi/följesedel. | Kristina Forss | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång av ramavtalslev på hemsidan | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Lokalkostnader | Kontroll av hyra o förbrukningskostnader jämförelser med tidigare år | Kristina Forss | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång av fakturor i EFH | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Personalkostnadsuppföljning | Kontroll att samtliga belopp är rimliga månadslön, övertid, retroaktiv lön, reseräkningar m m. Attest att lönesummor är korrekta | Andreas Fager, Ola Nilsson, Sehaveta Kaniza, Lars Uhlin, Maria Holmberg samt Maria Danielsson | 2017-04-28,2017-08-31, KS, LU, MH, MD, AF, ON | Genomgång av utanordningslista | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Resultatuppföljning | Att det ekonomiska läget följs under året | Kristina Forss | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång av månadslistor från Agresso | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Moms | Att 6-igt momsbidrag inkommer till enheten. Kontroll av representation och hyrbil. | Kristina Forss | 201-04-10, 2017-09-28 | Genomgång av in- och utbetalningar via Agresso | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Månadsbokslut | Att gällande lagstiftning och anvisningar följs | Kristina Forss | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång av anvisningar och kontroll i Agresso | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Ekonomisk uppföljning | Att gällande lagstiftning och anvisningar följs | Kristina Forss | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång av anvisningar och kontroll i Agresso | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Årsbokslut | Att gällande lagstiftning och anvisningar följs | Kristina Forss | Ännu ej genomförbart | Genomgång av anvisningar och kontroll i Agresso | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| LinQ | Att rätt uppgifter finns i underlaget | Kristina Forss/Tilda Eriksson | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång av anvisningar och kontroll i Agresso/Heroma | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Kundfordringar | Att kundfordringar faktureras. Att fasta avtal autogireras. | Kristina Forss | Varje månadsskifte | Genomgång av fakturor och autogiron | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Avstämning av balansräkning och resultaträkning | Att konton kontinuerligt stäms av | Kristina Forss | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång via Agresso och kontakt med ekonom | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Inköp/Inköpsbehöriga/Inköpskort | Följa LOU samt gällande policy inom Linköpings kommun | Kristina Forss | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång av fakturor kontra befintliga ramavtal | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Prissättning | Att offererad utbildning ej ger förlust | Kristina Forss | 2017-04-28,2017-08-31 | Genomgång av projektredovisning | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Interna fakturor | Att elektroniska interfakturor kontrolleras och attesteras | Kristina Forss | Varje vecka | Genomgång av EFH | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |

| PERSONAL | | | | | | |
|---|--|---|--|---|-----------------------------------|---|
| Process/rutin/system | Kontrollmoment | Ansvarig för kontrollen | Granskning utförd | Kontrollmetod | Rapportering till | Väsentlighets- och riskbedömning |
| Systematiskt arbetsmiljöarbete och rehabiliteringsprocessen | Att gällande lagstiftning följs och samtliga planer finns | Tilda Eriksson | 2017-03-28, 2017-10-23 | Genomgång av handlingsplanerna inför möte i Arbetsmiljögruppen | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Arbetstidsavtal | Att gällande lagstiftning följs | Tilda Eriksson | 2017-03-28, 2017-10-23 | Via Heroma o förfrågan. | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Kompetensutveckling och medarbetarsamtal | Att medarbetarsamtal genomförs och att utvecklingsplan finns med individuella mål | Andreas Fager, Ola Nilsson, Sehaveta Kaniza, Lars Uhlin, Maria Holmberg, Mara Danielsson | 2017-10-20 MH, AF 171024, MD 171024, 2017-10-23 LU | Genomgång av resp chefs tidsbokning med personalen samt kontroll av utbildningsregister | Maria Danielsson, Bildningschefen | Kännbar/Möjlig |
| Brandskydd/SOS pärm | Att aktuella uppgifter finns | Peter Johnson | 2017-04-24, 2017-09-29 | Genomgång av befintliga pärmar | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Organisation | Att organisationen är effektiv | Andreas Fager, Ola Nilsson, Sehaveta Kaniza, Lars Uhlin, Maria Holmberg samt Maria Danielsson | 2017-10-20 MH, AF 171024, MD 171024, LU 171023 | Genomgång av tjänster | Maria Danielsson, Bildningschefen | Kännbar/Möjlig |
| Rekryteringsprocessen | Att gällande avtal/lagar följs. Att anställningsbevis upprättas. Att åtgärder enl checklista följs. | Tilda Eriksson | 2017-03-28, 2017-10-23 | Genomgång/rapport från HR konsult | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Löne- och personaladministrationsprocessen | Att avgång rapporteras och tj betyg/intyg skrivs ut | Tilda Eriksson, Agneta Börefelt, Inger Lundblad | 2017-03-28, 2017-10-23 | Genomgång/rapport från HR konsult | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Representation | Att gällande lagar och regler följs | Kristina Forss | 2017-04-10, 2017-09-28 | Genomgång av fakturor | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Resor i tjänsten | Att kommunens resepolicy, reseavtal och delegation följs | Tilda Eriksson, Agneta Börefelt, Elinor Aspenström, Inger Lundbal | 2017-03-28, 2017-10-23 | Genomgång av reseräkningar | Tilda Eriksson | Kännbar/Möjlig |
| Löne- och personaladministrationsprocessen | Att lagar/avtal/policy följs, att rapportering sker korrekt i Heroma, att rapporterna attesteras av behörig person | Tilda Eriksson, Agneta Börefelt, Inger Lundblad | 2017-03-28, 2017-10-23 | Genomgång av utanordningslistor samt rapport från HR konsult | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Konsultköp | Kontroll av konsultens tillförlitlighet, att avtalet stämmer med policy och lagstiftning | Kristina Forss (faktura), Tilda Eriksson (avtal) | 2017-04-28, 2017-08-31 (KF), 2017-10-23 (TE) | Genomgång av fakturor | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Arbetsledning | Att ansvars- och arbetsfördelning finns i ledningsgruppen | Lars Uhlin | 2017-10-23 | Genomgång av sammansättning, ansvar och befogenheter | Bildningschefen | Kännbar/Möjlig |
| Mobiltelefon | Att gällande policy följs | Kristina Forss | 2017-04-10, 2017-09-28 | Genomgång av fakturor | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Löne- och personaladministrationsprocessen | Bevaka att fordran/skuld regleras | Tilda Eriksson, Agneta Börefelt, Inger Lundblad | 2017-03-28, 2017-10-23 | Genomgång av fakturor, rapport från HR konsult | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Gåvor till anställda | Att gällande regler för gåvor till personal följs | Tilda Eriksson | 2017-03-28, 2017-10-23 | Genomgång av fakturor, rapport från HR Konsult | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Systematiskt arbetsmiljöarbete/Hållbart arbetsliv | Att gällande regler för hälsobefrämjande åtgärder följs. Skriftlig information till personalen | Tilda Eriksson, Agneta Börefelt, Inger Lundblad | 2017-03-28, 2017-10-23 | Genomgång av fakturor, rapport från HR konsult | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |

| | | | | | | |
|--|---|---|---|--|--------------------------|---|
| Bisyssla | Inhämta uppgift om. Kontroll mot gällande avtal. Vid läsårsstart | Tilda Eriksson, Agneta Börefelt, Inger Lundblad | 2017-03-28, 2017-10-23 | Genomgång av inlämnade blanketter | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Flexitidsavtalet | Att gällande avtal följs och tjänstgöringsrapporter signerar | Andreas Fager, Ola Nilsson, Sehaveta Kaniza, Lars Uhlin, Maria Holmberg, Maria Danielsson samt Kristina Forss | 2017-10-20 MH, 2017-04-28, 2017-08-31 KF, | Genomgång av avtal | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Löne- och personaladministrationsprocessen | Att ledigheter och arbetsförändringar via Självservice granskas och godkänds, sjukfrånvaro/VAB via blankett försäkras av frånvaro | Tilda Eriksson, Agneta Börefelt, Inger Lundblad | 2017-03-28, 2017-10-23 | Genomgång av utanordningslista. Tjänstgöringsrapporter och rapport från HR konsult | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Fast fördelning | Att kontrollera att rätt kodsträngar är angivna | Tilda Eriksson, Agneta Börefelt, Inger Lundblad och rektorena | 2017-03-28, 2017-10-23 | Månatlig genomgång av utanordningslistorna | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Löne- och personaladministrationsprocessen | Att ta fram signallista varje månad | Tilda Eriksson, Agneta Börefelt, Inger Lundblad | 2017-03-28, 2017-10-23 | Månatligt uttag och rättning innan slutlig lönekorning | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Rutiner för tjänstefördelning | Årsplanering och planeringsperioder | Alla rektorer | 2017-10-20 MH, 2017-10-23 | Inför varje period | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| ÖVRIGT | | | | | | |
| Process/rutin/system | Kontrollmoment | Ansvarig för kontrollen | Granskning utförd | Kontrollmetod | Rapportering till | Väsentlighets- och riskbedömning |
| Arkivering | Att regelverk följs, säkra lokaler | Heléne Olsson | 2017-04-24 | Genomgång av arkiverade handlingar | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Brandskydd & övn, bombhot mm | Att instruktioner för utrymning finns. Att utrymningsplan fungerar. Att brandkontrollen dokumenteras. | Peter Johnson, Björn Petersson | 2017-05-04, 2017-09-29 | Genomgång av Krispärm | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Datasäkerhet ProCapita | Att aktuella behörigheter finns | Annika Nilsson | 2017-09-29 | Genomgång av behörigheter | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Diarium | Att inkommande-utgående handlingar registreras | Heléne Olsson | 2017-04-24 | Genomgång av diriet | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| IT- samordning | Att upprätta IT strategi, att föra register över enhetens datorer o programvaror, att genomföra undervisning o ge stöd till enhetens personal, att ansvara för enhetens webbsidor samt intranät | Erik Skäringer, Leif Månsson | 2017-10-18 | Genomgång av utrustningsregister och planer | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Inkommande papperspost | Gällande regler följs för diarieföring, ankomststämpling | Heléne Olsson | 2017-04-24 | Genomgång av posthantering | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Utgående post | Diarieföring enligt regler | Heléne Olsson | 2017-04-24 | Genomgång av posthantering | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Elektronisk post | Gällande regler följs för diarieföring, ankomststämpling | Heléne Olsson | 2017-04-24 | Genomgång av posthantering | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Nycklar | Handhavande och registrering av nycklar och taggar | Elinor Aspenström | | Genomgång av nyckelpärm | Peter Johnson | Kännbar/Möjlig |
| Riskanalyser | Revidera enhetens Riskanalys enl anvisningar | Peter Johnson | 2017-10-18 | Genomgång av plan | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Inventarieförteckning | Att aktuellt inventarieförteckning finns | Peter Johnson | 2017-05-03, 2017-09-29 | Genomgång av förteckningen | Maria Danielsson | Kännbar/Möjlig |
| Garanterad undervisningstid BSL | Gällande regler för garanterad undervisningstid inom ungdomsskolan | Erik Skäringer | 2017-08-30 | Kontroll utförs vid start för höstterminen, kontrolleras löpande för att säkerställa GUT (ex vid schemaförändringar) | Andreas Fager | Kännbar/Möjlig |
| Extens | Att grunddata är korrekt inrapporterad. Uttag av lista ersättning | Erik Skäringer, Agneta Börefelt | 2017-10-16, månatliga | Genomgång av lista | Andreas Fager | Kännbar/Möjlig |