



Internkontroll – kontroll av resursfördelning Regionala Elevdatabasen

Kontrollpunkter enligt internkontrollplan 2018

Kontroll av resursfördelning gentemot fristående gymnasieskolor och mellan kommuner via Regionala Elevdatabasen

Kontrollmetod

Stickprov av betalningar i Regionala elevdatabasen.

Resultat

Av de stickprov som gjort under våren och nu under hösten är slutsatsen att vi betalar ut korrekt ersättningar och får de ersättningar som vi ska ha. Den stora massan av betalningsströmmar är korrekta. Till 2019 års internkontroll bör nämnden kontrollera ”specialbetalningar”, det vill säga utbetalningar och intäkter för elever som läser särskilda inriktningar med särskilda tillägg där visst manuellt arbete från handläggaren krävs och där då risken för fel är större.

Beskrivning av genomförande/resultat.

Sakkunnig på bildningsavdelningen har gjort ett urval på betalningsströmmar från andra kommuner. Ekonomiassistent har gjort kontrollerna. 12 stickprov för elever som går i våra kommunala skolor men som är folkbokförda i annan kommun. 100 procent av betalningarna är korrekta.

Kontroll av 20 betalningar till andra kommuner och fristående skolor har också kontrollerats. 19 av betalningarna är korrekt. I ett fall väntar vi på faktura från kommun utanför samverkansområdet vilket gör att vi inte har underlag att kontrollera om kommunen fakturerat rätt belopp.