



Internkontroll 2018

Enhet	415 Katedralskolan	
Enhetschef	Magnus Nyström	
Rutinförteckning bifogas	Ja <input checked="" type="checkbox"/>	Nej <input type="checkbox"/>

Sammanfattande kommentarer och analys av resultatet av internkontrollen

Kommunövergripande kontrollpunkter

Övergripande kommentarer kring internkontroll avseende inköpskort är att det finns ett starkt behov av att berörda personer som nyttjar inköpskort måste ändra sitt förhållningssätt och hantera inköp för produkter som kommunen har ramavtal för på ett korrekt sätt. Inköp för produkter som det finns ramavtal för ska ske hos rätt leverantör och inte med inköpskort. I övrigt uppfylls kravet på att kvitton ska finnas bifogade till fakturan för inköpskortet och i det stora hela även momscontrollen.

Enhetens kontrollpunkter

Vi har lagt stort fokus på att utforma rutiner för olika processer kring att elever ska få likvärdiga förutsättningar i undervisningen. Då med avseende på åtgärdsprogram och extra anpassningar. Svårigheten och utmaningen är att hitta bra rutiner kring de extra anpassningar som genomförs. Vi behöver bli bättre på att dokumentera och även att sprida de goda exemplen på anpassningar som varit framgångsrika i klassrummen. Av den anledningen kommer även nästa läsårs internkontrollpunkt handla om just extra anpassningar.

Införande av en striktare mobilpolicy har varit efterfrågat av både elever, lärare och föräldrar. Det handlar om studieron i klassrummet. Nu när alla elever har en cromebook så ser vi ingen anledning till mobilanvändning i klassrummet. Tyvärr så måste lärarna fortfarande påminna om policyn och några lärare upplever svårigheter att få eleven att lägga undan mobilen.

Vikariesituationen har de senaste åren blivit allt svårare att hitta vikarier som är behöriga och som fungerar. Vi har då valt att friställa våra befintliga lärare från undervisning för att sedan vikariera för sina kollegor. Det har fallit väl ut och rutinen har modifierat och utvärderats under läsåret. Vi har nu en högre kvalitet på vikariatet jämfört med tidigare beställningar av vikarier via CVH.

Kommunövergripande kontrollpunkter

Som stöd till granskningen se *Ekonomihandboken kap 3.3.7.1, 3.3.7.4 och kap 6.1.4.*

Ta ställning till huruvida följande kommunövergripande kontrollpunkter är uppfyllda. Ange i förekommande fall vilka brister som finns och vilka åtgärder som vidtagits.	JA	NEJ	Kontroll-ansvarig	Kontroll-datum	Kontrollmetod (Beskriv kortfattat metod och frekvens)	Vilka brister finns	Om NEJ Åtgärder
<p>Att rutiner för inköpskort tillämpas riktigt, följande moment kontrolleras:</p> <p>Att det för samtliga inköp finns ett kvitto i original som bifogats en kopia av fakturan från Eurocard. Verifikationsnummer ska framgå av fakturan.</p>	JA		Ekonom	2018-10-11	Kontroll har skett genom att följa upp så att kvitton finns som bilaga till fakturorna i EFH samt att kvitton även finns i fysisk form i avsedd pärm för Eurocard.		
<p>Att momsens korrigerats i Agresso de fall det behövs, d. v. s. när moms enligt faktura inte är lika med moms enligt kvitto i original. Moms enligt kvitto är det korrekta beloppet.</p>	JA		Ekonom	2018-10-11	Jämförelse av moms som anges på kvitto mot Eurocard fakturan sker alltid när faktura kommer då det är väldigt vanligt förekommande att momsens som anges på Eurocard fakturan inte stämmer överens med samtliga kvitton.	Det hade missats att korrigera omvänd moms på två utländska inköp som skett via Eurocard men detta är numera åtgärdat. I förhållande till den omfattning av utländska inköp som sker från Katedralskolan så är det att anse som en liten brist i det stora hela och som numera är åtgärdat.	Ökad kontroll av utländska inköp för att kontera momsens korrekt.
<p>Att inköpskort inte används i de fall det finns ramavtalsleverantör för aktuella varor/artiklar</p>		NEJ	Ekonom	2018-10-11	Kontroll har skett genom att stämna av vad för produkter som har köpts vart. Sedan har kontroll skett i E-avrop för att se vart vi har ramavtal för dessa produkter.	Det är flera produktgrupper som det har skett inköp av som vi har ramavtal för men där inköp har skett hos fel leverantör samt med Eurocard.	Ledningsgruppen fortsätter arbetet med att lyfta till berörda personer som tillhandahåller inköpskort vikten av att alltid i första hand göra inköp via ramavtal när sådana finns och att inköpskort ej ska användas i de fall som ramavtal finns.

Bildningsnämndens kontrollpunkter

Bildningsnämndens kontrollpunkter har egna kontrollansvariga från utbildningskontoret och bildningsnämndens internkontrollrepresentanter. Kontrollpunkter och ansvariga framgår av bilaga.

Enhetens kontrollpunkter

Använd fotnoter nedan för ev. ytterligare kommentarer

Ta ställning till huruvida följande av enhetens egna kontrollpunkter är uppfyllda. Ange i förekommande fall vilka brister som finns och vilka åtgärder som vidtagits.	JA	NEJ	Kontrollansvarig	Kontroll-datum	Kontrollmetod (Beskriv kortfattat metod och frekvens)	Vilka brister finns	Om NEJ Åtgärder
Stödinsatser för elever, upprättandet av åtgärdsprogram och hur arbetet med extra anpassningar genomförs.		Nej	Enhetschef	2018-10-25	Kontinuerlig dialog med elevhälsoteamet.	Vi saknar tydliga avgränsningar kring vad som menas med extra anpassningar. Vi behöver även säkerhetsställa dokumentationen kring genomförda åtgärder på ett tydligt och enhetligt sätt.	Rektorerna tillsammans med elevhälsoteamet skriver fram ny rutiner till mentorer och lärare. Kommer kvarstå som kontrollpunkt 2019
Mobilpolicyn, utvärdera införandet	Ja		Enhetschef	2018-10-25	Via samtal med lärare	<i>Vi behöver påminna att policyn alltid ska gälla vid alla lektioner.</i>	Kontinuerligt påminna om att policyn alltid ska följas vid alla lektioner.
Införande av egna vikarier, ekonomi, analys, säkerställande av rutin och utvärdering (kvarstår från 2017)	Ja		Enhetschef	2018-10-25	MBL-möten fackliga representanter och vid ledningsgruppens möten. Enhetschefen har även kontinuerliga möte med vikariesamordnaren.		
KBR, rekryteringsarbete under våren 2018, analys, säkerställande av rutinen och utvärdering (kvarstår från 2017)		Nej	HR	2018-10-25		Vår HR har varit sjukskriven under perioden och tyvärr har kontrollen inte genomförts.	Ledningsgruppen gör ändå bedömningen att rekryteringsarbetet följer kommunens riktlinjer. Vi kommer inte ta med kontrollpunkten till 2019.