

## Internkontrollplan 2019

### Komplettering av internkontrollpunkter 2019, 2019-09-26

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Granskningen utförd	Kontrollmetod	Rapportering till	Väsentlighets- och riskbedömning *)
<b>Representation</b>	Att regelverk för representation följs	Ekonomifunktionen	Oktober-december	Genomgång av belopp och antal händelser bokfört som representation. Stickprovskontroller samt fördjupad kontroll vid höga belopp, stort antal konteringar.	Förvaltningschef, skolchef, nämnd	Konsekvens 2 Sannolikhet 3 <b>Total 6</b>
<b>Utlandsresor</b>	Att resor hanteras enligt gällande regelverk för tjänsteresor och representation	HR - funktionen och ekonomifunktionen	Oktober-december	Genomgång av genomförda tjänsteresor utanför Sverige per enhet.	Förvaltningschef, skolchef, nämnd	Konsekvens 2 Sannolikhet 2 <b>Total 4</b>

Siffrorna i väsentlighets- och riskbedömningen anges med siffror 1-4 avseende konsekvens av fel och sannolikhet av att fel uppstår enligt följande:

Konsekvens: 1-försumbar, 2-lindrig, 3-kännbar, 4-allvarlig

Sannolikhet: 1-osannolik, 2-mindre sannolik, 3-möjlig, 4-sannolik

Siffrorna multipliceras för att ge en kombination av de två bedömningarna.

## Bildningsnämndens egna internkontrollpunkter 2019

(Beslutad 2019-03-21 § 22)

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Granskning en utförd	Kontrollmetod	Rapportering till	Väsentlighets- och riskbedömning *)
<b>Gymnasieskola: Studieplaner</b>	Kontroll av hur rutinerna kring upprättande och förändring av studieplanerna ser ut och efterlevs på skolorna med tyngdpunkt på introduktionsprogram.	Sakkunnig	Oktober	Stickprov och uppföljning tillsammans med gymnasieskolorna	Skolchef	Konsekvens kännbar (3) Sannolikhet sannolik (4) tot 12
<b>Granskning avseende statsbidrag till flyktingverksamhet</b>	Kontroll av rutiner som säkerställer att kommunen får del av de ersättningar som man har rätt till inom respektive område.	Sakkunnig	April Oktober	Uppföljning tillsammans med respektive controller på förvaltningen	Skolchef	Konsekvens kännbar (3), Sannolikhet möjlig (3) tot 9
<b>Utbildning i svenska för invandrare</b>	Kontroll att flyktingar får börja sfi inom en månad efter det att de ställt sig i sfi-kö	Sakkunnig	April Oktober	Uppföljning via Birgittaskolan	Skolchef	Konsekvens kännbar (3), Sannolikhet möjlig (3) tot 9
<b>Det kommunala aktivitetsansvaret</b>	Kontroll av det kommunala aktivitetsansvaret avseende kommunens skyldighet att hålla sig informerad om vilka individer som omfattas.	Sakkunnig	Oktober	Uppföljning via det kommunala aktivitetsansvaret samt stickprov	Skolchef	Konsekvens kännbar (3), Sannolikhet möjlig (3) tot 9
<b>Garanterad undervisningstid</b>	Kontroll av undervisningstiden på de kommunala gymnasieskolorna i syfte att undersöka om eleverna ges rätt till minsta garanterad	Sakkunnig	Oktober	Stickprov och uppföljning via gymnasieskolorna	Skolchef	Konsekvens kännbar (3), Sannolikhet möjlig (3) tot 9

## Internkontrollplan 2019

	undervisningstid samt skolornas rutiner för detta.					
<b>Rutiner för frånvaro</b>	Kontroll av rutiner mot bakgrund av rektors förnyade uppdrag i att utreda upprepad och längre frånvaro (Skollagen 15 kap. 16 §) ( <i>Träder i kraft 2019-07-01</i> )	Sakkunnig	Oktober	Uppföljning via gymnasieskolorna	Skolchef	Konsekvens lindrig (2), Sannolikhet möjlig (3) tot 6
<b>Rutiner för kränkande behandling, trakasserier och diskriminering samt återrapportering till huvudman</b>	Kontroll av rutiner för gymnasieskolornas skyldigheter kopplat till 6 kap. skollagen gällande utredning, förebyggande åtgärder, samt åtgärder i händelse av att elever anser sig blivit utsatta för diskriminering, trakasserier eller kränkande behandling. Även skolornas återrapportering till huvudman (bildningsnämnden).	Sakkunnig	Oktober	Uppföljning via gymnasieskolorna	Skolchef	Konsekvens kännbar (3), Sannolikhet möjlig (3) tot 9
<b>Rutiner för återrapportering av delegationsbeslut</b>	Kontroll av att skolorna återrapporterar beslut tagna med stöd av bildningsnämndens delegationsordning.	Sakkunnig	Oktober	Uppföljning via skolorna	Skolchef	Konsekvens kännbar (3), Sannolikhet möjlig (3) tot 9
<b>Rutiner för statsbidrag</b>	Kontroll av utbildningsförvaltningens rutiner och processer för ansökningar om statsbidrag.	Sakkunnig Controller	Oktober	Utvärdering av rutiner tillsammans med ansvarig handläggare	Skolchef	Konsekvens kännbar (3), Sannolikhet möjlig (3) tot 9

Internkontrollplan 2019

<b>Resursfördelning i Östergötlands regionala elevdatabas</b>	Kontroll av resursfördelning avseende specifika ersättningar (ex. tilläggsbelopp, NIU-ersättning, AS-tillägg, ersättningar för ej sökbara introduktionsprogram etc.) gentemot fristående gymnasieskolor och mellan kommuner via Östergötlands regionala elevdatabas.	Ekonom	Oktober	Stickprov	Skolchef	Konsekvens allvarlig (4), sannolikhet mindre sannolik (2) tot 8
---	--	--------	---------	-----------	----------	---

Siffrorna i väsentlighets- och riskbedömningen anges med siffror 1-4 avseende konsekvens av fel och sannolikhet av att fel uppstår enligt följande:  
 Konsekvens: 1-försumbar, 2-lindrig, 3-kännbar, 4-allvarlig  
 Sannolikhet: 1-osannolik, 2-mindre sannolik, 3-möjlig, 4-sannolik  
 Siffrorna multipliceras för att ge en kombination av de två bedömningarna.