



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Barn- och utbildningsnämnden	2012-01-26	5	14
Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott	2012-01-12	04:1	

Dnr 2012/30 04

Barn- och utbildningsförvaltningens internkontrollplan år 2012

Ärendebeskrivning

Förslag till intern kontrollplan för år 2012 för barn- och utbildningsförvaltningen. Skolchefen har tillsammans med nämnden tagit fram förslag på tre områden som anses viktiga för barn- och utbildningsnämnden att internkontrollera.

Därutöver har kommunledningsförvaltningen tillsammans med nätverksgruppen för internkontroll tagit fram förslag på två områden som anses viktiga för alla nämnder att internkontrollera.

Arbetsmiljöansvar

Varje nämnd är ansvarig för att fördelning av arbetsmiljöuppgifter sker inom förvaltningen, är skriftligt dokumenterad och följs upp.

Kontrollmoment för 2012:

Kontrolleras genom stickprov. Det kommunövergripande arbetsmiljönätverket är stödjande i arbetet.

Försenade betalningar

Kommunen har ett stort antal försenade fakturor och detta föranledde att detta blev ett internkontrollområde för 2011. Vid uppföljning av interna kontrollen i samband med delårsrapporten 2011-08-31, har det visat sig fortfarande finnas brister i kommunens fakturahantering, vilket föranleder att detta bör vara ett internkontrollområde även 2012 för att minska försenade betalningar.

Kontrollmoment för 2012:

Kontroll av andelen försenade fakturor.

Finns rutiner för fakturahanteringen på förvaltningen.

Ex. Har inkorgar stängts korrekt vid semester eller annan frånvaro?

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift

Utdragsbestyrkande



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Barn- och utbildningsnämnden	2012-01-26	5	15
Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott	2012-01-12	04:1	

ex. Har alla i fakturaprocessen fått utbildning?
ex. Finns tydligt information om fakturacentralernas roll och mandat?

Rutiner/system/processer som föreslås ska följas upp under 2012
utöver KS antagna internkontrollpunkter:

Styrprocessen – balanserad styrning

Kontrollmoment för 2012

Att det upprättas arbetsplaner med mål och mått inom respektive verksamhetsområde, samt upprättande av enhetsspecifika arbetsplaner med delmål och aktiviteter.

Verksamhetens/elevs tillgång till specialpedagogiska/psykologiska stödinsatser

Kontrollmoment för 2012

Handläggningsrutiner och handläggningstider för att verksamhet/elev ska ha tillgång till specialpedagogiska/psykologiska stödinsatser.

Enskilda anmälningar till Skolinspektionen

Kontrollmoment 2012

Handläggningsrutiner och handläggningstider för enskilda anmälningar till Skolinspektionen



Barn- och utbildningsnämnden

2012-01-26

5

16

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott

2012-01-12

04:1

Sammanställning över förslag till barn- och utbildningsnämndens internkontrollplan 2012

Process (rutin/system)	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Kontrollmetod	Rapportering till	Risikbedömning
Arbetsmiljö	Fördelning av arbetsmiljöuppgifter är utförd, är skriftligt dokumenterad och har följts upp inom förvaltningen.	Chef personal	Stickprov.	Rapporteras vid årets slut till kommunstyrelsen i samband med inlämning av bokslut.	Sannolikhet hög Konsekvensen är allvarlig
Fakturahandtering	Kontrollera andelen försenade betalningar (detta görs i samband med delårsuppföljningarna) Finns dokumenterade rutiner för fakturahanderingen?	Chef ekonomi	Stickprov fakturor Kontroll av rutiner	Rapporteras vid årets slut till kommunstyrelsen i samband med inlämning av bokslut.	Sannolikhet hög Konsekvensen är kännbar
Styrprocessen - balanserad styrning	Att det upprättas arbetsplaner med mål och mått inom respektive verksamhetsområde, samt upprättande av enhetsspecifika arbetsplaner med delmål och aktiviteter.	Verksamhetscontroller	Stickprov	Rapporteras vid årets slut till nämnden i samband med inlämning av bokslut.	Sannolikhet hög Konsekvensen är kännbar
Verksamhetens/elevers tillgång till specialpedagogiska/psykologiska stödinsatser.	Handläggningsrutiner och handläggningsstider för att verksamhet/elever ska ha tillgång till specialpedagogiska/psykologiska stödinsatser.	Chef gr 7-9	Kontroll av rutiner	Rapporteras vid årets slut till nämnden i samband med inlämning av bokslut.	Sannolikhet hög Konsekvensen är kännbar
Enskilda anmälningar till Skolinspektionen	Handläggningsrutiner och handläggningsstider för enskilda anmälningar till Skolinspektionen.	Verksamhetscontroller	Kontroll av rutiner	Rapporteras vid årets slut till nämnden i samband med inlämning av bokslut.	Sannolikhet hög Konsekvensen är kännbar

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift

Utdragsbestyrkande



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Barn- och utbildningsnämnden	2012-01-26	5	17
Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott	2012-01-12	04:1	

Förvaltningens förslag till beslut

- Barn- och utbildningsnämnden föreslås besluta att anta förslag till internkontrollplan för år 2012.

Information enligt § 19 MBL har hållits den 10 januari 2012.

Arbetsutskottets förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår att barn- och utbildningsnämnden beslutar i enlighet med förvaltningens förslag till beslut.

Barn- och utbildningsnämndens beslut

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att anta förslag till internkontrollplan för år 2012.

Beslutsexpediering

Verksamhetscontroller, skolchef, verksamhetschef 7-9, chef pers enheten, chef ek enheten

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift

Utdragsbestyrkande