

Kristofer Fagerström

Utbildningsnämnden 2021-11-10

Internkontrollplan 2022

Ärende

Utbildningsnämndens plan för uppföljning av den interna kontrollen för 2022.

Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämnden antar bildningsförvaltningens förslag till internkontrollplan 2022.

Bakgrund

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att tillse att det finns en god intern kontroll. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Internkontrollplanen följs upp vid delårsbokslut och årsredovisning

Bildningsförvaltningens utredning

Valet av kontrollmoment görs utifrån en risk- och väsentlighetsanalys. Områden där sannolikheten att fel uppstår är hög och där eventuella fel får stora konsekvenser ska prioriteras. Konsekvens kan avse ekonomisk skada, förtroendeskada, effektivitetsbrist eller kvalitetsbrist. Förvaltningen har genomfört en risk- och väsentlighetsanalys utifrån de risker som inventerats 2019. De risker som identifierats arbetar bildningsförvaltningen med både förebyggande och kontrollerande för att undvika skada. De risker som lyfts i internkontrollplanen är de som ska rapporteras till kommunledningen.

Bildningsförvaltningens yttrande

Bildningsförvaltningen föreslår att utbildningsnämndens internkontrollplan för 2022 fokuserar på följande områden:

- ekonomi – ersättning till utförare
- ekonomi – fakturering av förskole-/fritidshemsavgift
- ekonomi – interkommunal ersättning
- verksamhet – Systematiskt brandskyddsarbete (SBA)
- verksamhet – plan mot kränkande behandling
- personal – anställning av ny personal



Kent Henningson
Bildningsdirektör

Handlingar i ärendet
Tjänsteutlåtande 2021-10-11 Interkontrollplan 2022
Förslag till internkontrollplan 2022

Expedieras
Kommunstyrelsen