

PLAN FÖR GRANSKNING AV INTERN KONTROLL EKONOMI §§
Redovisningskontroller år 2005

Kontrollåtgärd	Tidsperiod	Reglemente	Metodik
<i>Kontanthantering</i>			
Rutiner kring handkassor, caféteriaktivitet, lunchavgift m m	Under året	Redovisningsdokument	Stickprov på enheten
<i>Kontroll av arbetsgivarintyg/intyg för studier m m</i>			
Kontroll att arbetsgivarintyg/intyg från studieenhet/universitet eller liknade finns som underlag till beviljad förskoleplats	Under året	Regler för förskole- och fritidshems- verksamhet	Stickprov Tel till arbetsgivare, utbildningsenhet
<i>Rutiner kring personalrapportering</i>			
Genom att ställa frågor säkerställa att rutiner finns för rapportering av sjuk-/ledighetsfrånvaro	Under året	Interna dokument ex PA-handboken	Stickprov Samtal med verksamhetsansvariga