



Handläggare  
Lisa Ringqvist  
Avdelning styrning och kvalitet

Diarienummer  
15UTN/257

## Utbildningsnämndens internkontrollplan 2015

### Förslag till beslut

Utbildningsnämndens internkontrollplan för 2015 antas.

### Beslutsnivå

Utbildningsnämnden

### Bakgrund

I september 2011 antog kommunfullmäktige en policy för intern kontroll. Enligt Värmdö kommuns policy för intern kontroll ska nämnder och styrelser anta en plan för intern kontroll varje år. Internkontrollplanen ska enligt policyn bygga på en riskanalys. Målen för den interna kontrollen är:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter samt policys<sup>1</sup>

### Ärendebeskrivning

Avdelningen styrning och kvalitet har efter riskanalys och med hänsyn till resultat av föregående års interna kontroll för finansieringsnämnden för utbildning och utbildningsstyrelsen upprättat förslag till internkontrollplan för utbildningsnämnden 2015. Samtliga resultat sammanfattas i en internkontrollrapport i samband med årsbokslut.

### Bedömning

Områdena har valts ut efter risk- och konsekvensbedömning. Området om *Tilläggsbelopp* och *Åtgärdsprogram* är nya. Risken avseende området tilläggsbelopp har bedömts högre än förut med anledning av observerade brister utifrån resultaten i rapporten *Förstudie om Värmdö kommuns hantering av tilläggsbelopp och kommungemensamma resursgrupper*.<sup>2</sup> Risken inom ramen för åtgärdsprogram har bedömts som hög med anledning av inkomna klagomål till huvudmannen samt observerade brister i registrerade ansökningar om tilläggsbelopp i grundskolan vad gäller pedagogisk kartläggning samt åtgärdsprogram.

<sup>1</sup> Tjänsteskrivelse *Förslag till policy för intern kontroll* (11KS/0239)

<sup>2</sup> Oxford Research (2015) *Förstudie om Värmdö kommuns hantering av tilläggsbelopp och kommungemensamma resursgrupper*.

Områdena *Rapportering av kränkande* samt *Föräldrainsatser till kommunen* ingick i internkontrollplanerna för 2014 och identifierades i internkontrollrapporterna som områden där det fanns behov av ytterligare kontroller. Samtliga mål för den interna kontrollen representeras av minst ett kontrollområde i förslaget till internkontrollplan. Samtliga verksamheter är representerade.

## Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom avdelningen styrning och kvalitet samt avdelningen förskola och skola.

## Sändlista för beslutsexpediering

Samtliga enheter inom utbildningsnämndens verksamheter.

## Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Biläggs/Biläggs ej
1	Tjänsteskrivelse Utbildningsnämndens internkontrollplan 2015 2015-04-15	Biläggs
2	Förslag till internkontrollplan för utbildningsnämnden 2015	Biläggs

Pia Andersen  
Sektorschef