



Handläggare
Anna Boman
Kultur- och utbildningssektorn/Avd styrning och kvalitet

Diarienummer
2017UTN/0024

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämndens internkontrollplan 2017

Förslag till beslut

Utbildningsnämndens internkontrollplan för 2017 antas

Beslutsnivå

Utbildningsnämnden

Bakgrund

Intern kontroll innebär att det är ordning och reda, veta att det som ska göras blir gjort och att det sker på ett bra sätt. Syftet med intern kontroll är att säkra en effektiv förvaltning och undvika allvarliga fel.

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

Ärendebeskrivning

Avdelningen styrning och kvalitet har efter en risk- och konsekvensanalys och med hänsyn till resultat av föregående års internkontrollrapport för utbildningsnämnden upprättat förslag till internkontrollplan för utbildningsnämnden 2017. Samtliga resultat sammanfattas i en internkontrollrapport i samband med årsbokslut för 2017.

Bedömning

Områdena har valts ut efter risk- och konsekvensbedömning. Området vistelsetid vid



föräldradighet är nytt. Områdena tilläggsbelopp förskola, åtgärdsprogram grundskola och ogiltig långtidsfrånvaro och oroväckande frånvaro grundskola och gymnasium ingick i internkontrollplanen för 2016. I internkontrollrapporten för 2016 identifierades ett fortsatt behov av kontroller.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom avdelningen styrning och kvalitet. Samråd har skett med avdelningen förskola och skola.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Förslag till utbildningsnämndens internkontrollplan 2017	X

Sändlista för beslutsexpediering

Samtliga enheter inom utbildningsnämndens verksamheter.

Pia Andersen
Chef kultur- och utbildningssektorn

Plan-internkontroll 2017

2017

Utskriftsdatum: 30 januari 2017

1 Inledning

Syftet med intern kontroll i Värmdö kommun är att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel. En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten med medborgarnas bästa för ögonen bedrivs effektivt och säkert. Nämnderna och styrelserna har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll inom respektive verksamhetsområde. Den nämndbeslutade internkontrollplanen ska överlämnas till kommunstyrelsen senast under mars.

2 Riskbedömning

Denna plan är baserad på en risk- och väsentlighetsanalys och medhänsyn till resultat av föregående års internkontrollrapport för utbildningsnämnden. Samtliga resultat sammanfattas i en internkontrollrapport i samband med årsbokslut för 2017.

3 Rapportering av resultat

Resultatet av ovanstående granskning ska med utgångspunkt från denna plan rapporteras till nämnden. Vid upptäckta brister lämnas också förslag på åtgärder för att förbättra processen. Nämnden eller styrelsen ska i samband med årsbokslutet rapportera resultatet från uppföljningen till kommunstyrelsen. Rapportering sker också samtidigt till kommunens revisorer.

3.1 Tilläggsbelopp (förskola)

Risk	Kontrollmoment
Risk för att bedömning i beslut om tilläggsbelopp inte är likvärdig.	Beslutsmallar finns där motiveringen är kopplad till barnets behov av särskilt stöd. Stickprov av beslut om tilläggsbelopp genomförs.

3.2 Åtgärdsprogram (grundskola)

Risk	Kontrollmoment
Risk att åtgärdsprogram inte uppfyller bestämmelserna	Kontroll av åtgärdsprogrammets beskrivning av elevens stödbehov samt att åtgärderna är kopplade till elevens stödbehov.

3.3 Ogiltig långtidsfrånvaro och oroväckande frånvaro (grundskola, gymnasium)

Risk	Kontrollmoment
Risk för att oroväckande frånvaro inte anmäls till hemkommunen	Stickprov en gång per år av frånvarostatistik jämförs med inkomna anmälningar till hemkommunen.

3.4 Vistelsetid vid föräldraledighet, s k 25-timmars

Risk	Kontrollmoment
Bristande rutin kring avanmälan från 25-timmars vistelse. Konsekvens; föräldraavgiften blir felaktig, vilket innebär att korrigerande av avgiften måste göras retroaktivt.	Avstämning av inskrivna 25-timmars barn i systemet mot närvaro i förskolan varannan månad.