

Förslag till internkontrollplan för utbildningsstyrelsen 2014

Rutin/ område	Verksam- het	Risk	Kontrollmoment	Kontroll- metod	Granskning utförd	Ansvarig ¹
Lärarbehörighet	Förskolor grundskolor gymnasium	Brist på behöriga lärare, i fråga om rätt behörighet för det ämne och årskurs man undervisar i.	Handlingsplan	Användande av och uppföljning av beslutad handlingsplan.	4 ggr/år	Produktionschef
Ekonomisk uppföljning	Samtliga verksam- heter	Risk att styrelsen och verksamheter inte klarar att genomföra åtgärder i tillräcklig omfattning för att uppnå budget i balans, om det finns brister i ekonomisk uppföljning och prognos.	En handlingsplan för att nå budget i balans innevarande år finns upprättad och följs för samtliga resultatenheter som vid ett budget- uppföljningstillfälle prognostiserar ett ackumulerat underskott som motsvarar 5 % av enhetens årsomslutning eller mer än 100 tkr	Genomgång av dessa enheters årsprognoser och handlingsplaner Utvärdering och analys av förra årets ekonomiska uppföljning och prognos i jämförelse med utfall	Enligt fastställd tidplan för budget- uppföljningar April	Produktionschef
Åtgärder vid kränkande behandling	Samtliga verksam- heter	Risk att kränkande behandlingar inte rapporteras, att rapporterade kränkningar inte åtgärdas och följs upp samt att åtgärder inte utvärderas.	Alla enheter rapporterar kränkande behandling, vidtar åtgärder, utvärderar och analyserar resultat.	Genomgång av statistik Stickprov av inkomna utredningar	2 ggr/år	Produktionschef

¹ Produktionschefen ansvarar för att kontroller genomförs och rapporteras, men kan delegera genomförandet av kontrollerna till annan som sedan rapporterar till produktionschefen