

Barn- och utbildningsnämnden
Plan för intern kontroll 2016

2015-12-02

Granskning avser	Metodik	Reglemente, anvisningar, policy mm	Ansvarig	Frekvens	Klart	Rapportering	Väsentlighets- och riskbedömning Sannolikhet /konsekvens	Risk
Kontroll att skolmåltider är näringsriktiga	Utdrag från system	Skollagen (2010:800)	Utredare	1 ggr/år	April	Efterföljande nämnd	Kännbar/mindre sannolik 6	Risk för att barn/elever inte orkar med dagen och kan få fysiska problem
Kontroll av skolplikt	Stickprov från system (procapita)	Skollagen (2010:800)	Ekonom	1 ggr/år	April	Efterföljande nämnd	Allvarlig/mindre sannolik 8	Risk för att eleven inte går i skolan. Lagstadgat.
Budget. Ansvarsnivå rektor	Uppföljning av utfall mot budget	Styrningsregler för Timrå kommun Författningssamling Nr 0.0.1	Ansvarig chef	Varje månad	Varje månad	Kvartalsvis	Kännbar/möjlig 9	Risk för att budgetramen inte hålls
Utdrag ur belastningsregistret	Stickprov	Lag (2000:873) om registerkontroll av personal inom förskoleverksamhet, skola och skolbarnomsorg	Ekonom	1 ggr/år	Mars	Efterföljande nämnd	Allvarlig/möjlig 12	Risk för barn/elevs säkerhet
Kontroll att ersättning för asylsökande barn/elever från Migrationsverket eftersöks.	Stickprov	Skollagen (2010:800), Lagen om mottagande av asylsökande m.fl (1994:137)	Ekonom	1 ggr/år	April/Maj	Efterföljande nämnd	Kännbar/möjlig 9	Risk för att de ersättningar BUN har rätt att få inte eftersöks.

Konsekvenser						
Allvarlig	4	8	12	16	1-3	Inget agerande krävs
	3	6	9	12		
	2	4	6	8	9-12	Rutiner och processer bör vara med i kommande internkontrollplan. Eventuellt behövs nya regelverk och eller utbildning.
	1	2	3	4		
Försumbar	1	2	3	4	16	Vid upprepade brister tillämpas en skriftlig disciplinär åtgärd.
1	1	2	3	4		
	Osannolik	Mindre sannolik	Möjlig	Sannolik		Sannolik


 Krister Håkansson
 ordförande BUN


 Ann-Christin Isaksson
 förvaltningschef