



Plan för intern kontroll 2020

Antagen av Barn- och utbildningsnämnden 2019-12-18

Barn- och utbildningsnämnden

Plan för intern kontroll 2020

2019-12-04

Granskning avser	Metodik	Reglemente, anvisningar, policy mm	Ansvarig	Frekvens	Klart	Rapportering
Kontroll att skolmåltider är näringsriktiga	Utdrag från vårt kostsystem Matilda. Även specialkost ska granskas.	Skollagen (2010:800)	Kostekonom	2 ggr/år	En gång under höstterminen och en gång under vårterminen	Efterföljande nämnd
Kontroll av skolplikt	Kontroll genom vårt verksamhetssystem (procapita)	Skollagen (2010:800)	IT strateg	2 ggr/år	En gång under höstterminen och en gång under vårterminen.	Efterföljande nämnd
Utdrag ur belastningsregistret	Alla anställda mellan första januari och sista februari samt alla anställda mellan första augusti och sista september.	Lag (2000:873) om registerkontroll av personal inom förskoleverksamhet, skola och skolbarnomsorg	HR strateg	2 ggr/år	Mars och Oktober	Efterföljande nämnd

1. Riskinventering	2. Prioritering			3. Kvanti- fiering	4. Riskhanteringsåtgärder			Tas med i intern- kontroll- plan, Ja/Nej
Riskbeskrivning	Konsek- venser	Sanno- lighet	Total = K * S	Belopp/ värde	Befintliga åtgärder	Effektivitet	Föreslagna åtgärder	
Skolmåltider: Risk för att barn/elever inte orkar med dagen och kan få fysiska problem	3	2	6					Ja
Skolplikt: Risk för att eleven inte går i skolan och därigenom hamnar i ett utanförskap och inte klarar sin skolgång och inträde i arbetslivet.	4	2	8					Ja
Utdrag ur belastningsregistret: Risk för barn/elevs säkerhet	4	4	16					Ja
Sen/ingen ekonomisk rapportering till nämnd					Beror på byte av ekonomisystem samt sjukskriven controller		Ekonomisystembytet är nu genomfört och fungerar bra. Controller är tillbaka i tjänst.	Nej
Elever med upprepad och hög frånvaro	4	2	8		Kontrolleras av skolhuvudman varje månad med efterföljande rapport till nämnd			Nej
Det finns en risk att matportionerna ligger högt på kostnad per portion i jämförelse med riket. Jämförelse med andra kommuner behöver lyftas in	2	1	2		Vi har en otroligt effektiv måltidsorganisation. Jämförelser är svåra då kommuner har olika organisationer och olika sätt att räkna vad som ingår i en måltid. Finns ingen gemensam statistik på detta område.			Nej
Risk att allergiska barn inte får näringsrika skolmåltider, och inte orkar med skoldagen, och kan få fysiska problem.	3	2	6		Alla måltider näringsberäknas, även allergikost.		Förtydligar att kontrollen även gäller specialkost i kommande plan för intern kontroll	Ja
Kontroll av att verksamheten följer beslut och policy					Området behöver definieras och			Nej



					avgränsas.			
Det ser illa ut ifall vi lägger ned Kulturskolan och våra grannkommuner har Kulturskola att erbjuda sina elever.					Politisk fråga			Nej
Det finns en risk att ensamstående föräldrar med helg och nattarbete blir lidande ifall vi lägger ned Dygnetruntverksamheten					Politisk fråga			Nej
Elever har mindre kunskapsnivå.					Följs upp flera gånger/år. Redovisas i nämnd via det systematiska kvalitetsarbetet samt när den offentliga statistiken släpps.			Nej



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

Lisbeth Eklund
ordförande BUN

Ann-Christin Isaksson
förvaltningschef



TIMRÅ KOMMUN
Barn- och utbildningsförvaltningen