



## Intern kontroll - fastställande av plan för år 2020

### Sammanfattning

De kontrollaktiviteter som förvaltningen föreslår för granskning 2020 är:

- Kontroll av rutin vid övertalighet
- Diskrepans mellan krav, mål och de resurser som tillskjuts

De kontrollaktiviteter som kommunstyrelsen har beslutat för 2020 är:

- Utbetalning av rätt löner, arvoden och ersättningar samt i tid
- Hot och våld mot medarbetare och förtroendevalda
- Leverantörstrohet
- Kompetens kring dataskyddsförordningen - GDPR

### Beslutsunderlag

Utbildningsnämndens tjänsteskrivelse den 22 november 2019 (denna skrivelse)

Kommunstyrelsens beslut handlingsplan för intern kontroll 2020, kammungemensamma kontrollaktiviteter (2019-11-06 §269)

Handlingsplan intern kontroll 2020 Utbildningsnämnden (bilaga 1).

### Barnets bästa

Den interna kontrollen är ett led i kommunens ledning och styrning, och ett verktyg för att säkerställa att resurser används på ett ändamålsenligt sätt så att bland annat barns intressen skyddas.

### Ärendet

Intern kontroll inom Utbildningsförvaltningen samordnas av en utvecklingsledare. En särskild arbetsgrupp bildas, genom beslut av Utbildningskansliets ledningsgrupp, utifrån årets kontrollaktivi-

2019-11-22

Diarienummer

UN 2019/0595

teter och arbetsgruppen är aktiv under den tid som granskningen genomförs och sammanställs.

Utbildningsförvaltningens kontrollaktiviteter tas fram i en riskbedömningsprocess i tre steg under hösten. Riskbedömningsgruppen består av representanter från samtliga enheter inom förvaltningen. Vid första mötet inventeras processer och delprocesser, utifrån den kommungemensamma mallen, för att ringa in möjliga risker. Vid möte två definieras sedan riskerna och de sorteras efter relevans. En avvägning görs också om risken är möjlig att hantera inom en intern kontroll. Vid möte tre väljs ett par risker ut, med fokus på de som uppvisar högst riskvärden, och gruppen formulerar därefter kontrollaktiviteter med frågor. Presidiet informeras om hur processen är upplagd och det sker en avstämning av kontrollaktiviteterna i presidiet innan ärendet går upp i nämnden i december.

De kontrollaktiviteter som förvaltningen föreslår för granskning 2020 är:

- Kontroll av rutin vid övertalighet
- Diskrepans mellan krav, mål och de resurser som tillskjuts.

De kontrollaktiviteter som kommunstyrelsen har beslutat för 2020 är:

- Utbetalning av rätt löner, arvoden och ersättningar samt i tid
- Hot och våld mot medarbetare och förtroendevalda
- Leverantörstrohet
- Kompetens kring dataskyddsförordningen – GDPR.

Stefan Norrestam  
Utbildningsdirektör

Maria Norstedt  
Utvecklingsledare

## **Ordförandes förslag till beslut**

### ***Utbildningsnämnden föreslås besluta***

att godkänna handlingsplanen för intern kontroll 2020.

*Beslut expedieras till:*

Kommunkontoret

Akten