



## Internkontrollplan

### Internkontrollplan för Barn- och utbildningsnämnden 2026

Kontrollområde	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Frekvens	Urval/metod	Rapporteras till	Riskbedömning
<b>Inköpstrohet</b>	Kontroll att inköp görs inom upphandlade avtal från 100 000 kr	Förvaltningsekonom	Delår och helår	Kontroll av inköp utanför avtal	Nämnd	9
<b>Svarstid klagomål</b>	Kontroll av svarstid, klagomål i enlighet med skollagen	Förvaltningschef	Delår och helår	Svarstid veckodagar/ ej röda dagar och helger inräknat	Nämnd	9
<b>Rehabilitering</b>	Kontroll av att rehabiliteringsplaner finns för långtidssjukskrivna efter dag 30	Förvaltningschef/ HR avdelning	Delår och bokslut	Kontroll av alla medarbetare med sjukskrivning över 30 dagar.	Nämnd	12
<b>Rektorer och biträdande rektors arbetsmiljö</b>	Risikanalys Kontroll av chefers tillgång till stödfunktioner	Förvaltningschef / HR avdelning	Chefoskåpet utförs under 2026 Riskanalyser delår och bokslut	Chefoskopet Riskanalyser	Nämnd	16
<b>Barnskötares och förskollärares arbetsmiljö</b>	Risikanalys kontroll av förskolans medarbetares arbetsmiljö	Förvaltningschef / HR avdelning	delår och bokslut	Risikanalyser/ arbetsmiljökartläggning	Nämnd	16

## Risk- och konsekvensanalys

Granskningsmoment	Konsekvens (1-4, enligt tabell)	Sannolikhet (risk) (1-4 enligt tabell)	Värde (enligt riskkartan)
Inköpstrohet	3	3	9
Svarstid klagomål	3	3	9
Sjukfrånvaro	3	4	12
Rektorers och biträdande rektorers arbetsmiljö	4	4	16
Barnskötares och förskollärares arbetsmiljö	4	4	16

Markera på riskkartan nedan vilket värde granskningsmomenten får och utgå från den när internkontrollplanen tas fram.



**Risikkarta**

<b>Konsekvens</b>	Allvarlig (4)	4	8	12	16
	Kännbar (3)	3	6	9	12
	Lindrig (2)	2	4	6	8
	Försumbar (1)	1	2	3	4
		Osannolik (1)	Mindre sannolik (2)	Möjlig (3)	Sannolik (4)
	<b>Sannolikhet</b>				