



Internkontrollplan

Internkontrollplan för Barn- och utbildningsnämnden 2025

Kontrollområde	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Frekvens	Urval/metod	Rapporteras till	Riskbedömning
Avtalstrogenhet	Kontroll av direktupphandling som överstiger 100 tkr	Förvaltningsekonom	Delår och helår	Kontroll av alla direktupphandlingar över 100 tkr.	Barn- och utbildningsnämnd	9
Korttidsfrånvaro	Kontroll av att samtal genomförs vid upprepad korttidsfrånvaro	HR handläggare i samverkan med varje chef	Delår och helår	Kontroll av samtal för alla med upprepad korttidsfrånvaro	Barn- och utbildningsnämnd	9
Systematiskt kvalitetsarbete	Rektors nivå - ansvar för det systematiska kvalitetsarbetet på enheten	Utvecklingsledare	Vid rektors rapporteringspunkter med analyser till nämnd under året samt SKA rapport	Kontroll av analyser orsaker till enhetens resultat. Samt hur personalens samt barn och elevers inflytande och barn och vårdnadshavares möjlighet att delta.	Förvaltningschef/ skolchef Barn- och utbildningsnämnd	12
Rapportering av delegationsbeslut	Uppföljning av rapporterade delegationsbeslut	Utvecklingsledare/ nämndsekreterare	Delår och helår	Jämföra inrapporterade delegationsbeslut med enhet och analysera utfallet på ledningsgrupp	12Förvaltningschef/ skolchef Barn- och utbildningsnämnd	12

Risk- och konsekvensanalys

Granskningsmoment	Konsekvens (1-4, enligt tabell)	Sannolikhet (risk) (1-4 enligt tabell)	Värde (enligt riskkartan)
Avtalstrogenhet	3	3	9
Korttidsfrånvaro	3	3	9
Systematiskt kvalitetsarbete	4	3	12
Rapportering av delegationsbeslut	4	3	12

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



Risikkarta

Konsekvens	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)
	Sannolikhet				