

Älmhults kommun
Utbildningsförvaltningen

Intern kontrollplan 2013

Riskområden	Kontrollmoment	Kontroll-ansvarig	Kontrollmetod	Datum	Rapport till	Risk
A. Generella						
Attester ^{*)}	Kontroll mot attesförteckning av besluts och behörighetsattester, namnteckningsprov mm	Anneli Tainio	Finns aktuell attestlista inkl. namnteckningsprov? Kontroll utbetalningar och bokföringsorder mot beslutad behörighet. Kontroll ev. inskränkningar i beslutsattesten.		FC	Liten
Delegation ^{*)}	Kontroll att beslut följer delegeringsordning.	Eva-Marie Andersson	Komplett		FC	Liten
Leverantörs och kundhantering ^{*)}	F-skattsedel vid tjänst. Organisationsnummer (för moms). Ankomststämpling. Obruten verifikationsnummerserie. Betalningsdatum. Mottagnings- och beslutsattest. Rätt pris. Restaurangnotor (ändamål, deltagare). Ingen attest av egna fakturor	Anneli Tainio	Stickprov 100 fakturor		FC	Måttlig
Behörigheten och säkerheten i de egna dataprogrammen ^{*)}	Kontroll av behörighetsrutinerna å samtliga interna dataprogram. Kontroll av säkerhetsrutiner.	Stefan Jönsson	Komplett		FC	Måttlig
Avtalstrohet	Kontroll av avtalstrohet.	Paul Jönsson	Stickprov		FC	Liten
Kostnader för timavlönade	Uppföljning av kostnader för timavlönade på förskola, grundskola, fritids, gymnasiet och vuxenutbildning samt för hela förvaltningen.	Paul Jönsson	Uppföljning månadsvis		FC	Måttlig
B. Särskilda						
Utvärdering av skolan ^{*)}	Tas skolans utvärderingar tillvara och följs upp för förbättringar?	Kvalitetsansvarig	Komplett.		FC	Stor
Inventarieförteckning av stöldbärlig egendom samt märkning	Kontroll att skolans stöldbärliga egendom förtecknas och stödmärks.	Rektorer			FC	Stor
Dokumenthantering och arkivering	Kontroll att dokumenthanteringsplanen följs.	Anneli Tainio	Stickprov		FC	Måttlig
Antagning elever	Kontroll att regler för antagning följs	Syv Haganäs	Stickprov		FC	Måttlig
Skolskjutshantering	Kontakt med Länsstrafiken Kronoberg/Älmhultsbygdens taxi	Eva-Marie Andersson	Stickprov		FC	Måttlig
Komvux, statsbidrag ^{*)}	Uppföljning att rätt statsbidrag erhålles	Ekonom utb	Komplett		FC	Liten
Interkommunala ersättningar	Uppföljning att in- och utbetalningar är korrekta.	Ekonom utb	Komplett		FC	Liten
Barnomsorg, inkomstkombi	Uppföljning att rätt inkomst anmäls.	Kerstin Sörensen	Om barnomsorgsavgiften är lägre än den högsta avgiften och ny inkomst inte anmäls inom en period på 8 månader begärs ny inkomstuppgift. Komplett.		FC	Liten
Flyktningbidrag, förskola, skola	Uppföljning att rätt flyktningbidrag erhålles	Ekonom utb	Komplett		FC	Måttlig

^{*)} Generella och särskilda riskområden, vilka ska granskas under 2013. Granskningen ska vara klar 2013 12 31.

2013/1635
2013/130 600