

PLAN FÖR INTERN KONTROLL 2018

Antagen av direktionen 2017-12-18, §118

Nr	Väsentlig process/rutin	Kontrollmoment	Ansvar för uppföljning	Kontrollmetod/ intervall	Rapport t. vem?	Rapport när?
1	Koll på fordonspark	Fordonet används i tjänsten enligt syfte	Rektor	Kontroll, körjournal per kvartal	Verksamhetschef	Vid delår & bokslut
2	"Inga obehöriga i skolan"	Kontroll av orsak	Rektor	Stickprov 6 ggr/år	Verksamhetschef	Vid delår & bokslut
3	Inköp av varor och tjänster	Avtalstrohet	Ekonom	Stickprov per kvartal - 3 avtal	Förbundsekonom	Vid delår & bokslut
4	Arbetsmiljöarbete	Olycks- & incident-rapportering	HR-strateg	Stickprov per kvartal alla enheter	Förbundschef	Vid delår & bokslut
5	Kassarapporter från verksamheterna	Inrapporteringsrutiner följs	Ekonom	Stickprov per kvartal, berörda	Förbundschef	Vid delår & bokslut
6	IT-drift	Leverans av IT-tjänster enl. överenskommelse	IT-strateg	Uppföljning anmälan till servicedesk per halvår	Förbundschef	Vid delår & bokslut
7	Representationskostnader	Syfte, deltagare, kontering etc	Ekonom	Stickprov per kvartal - 4 leverantörer	Förbundsekonom	Vid delår & bokslut
8	Användning inköps- o bensinkort	Syfte avs. produkter som inköpts	Ekonom	Stickprov per kvartal, 10 st kort	Förbundsekonom	Vid delår & bokslut
9	Överlämning inför skolstart	Rutiner vid överlämnande mellan skolformer	Verksamhetschef	Beskrivs i årsredovisning	Förbundschef	Vid delår & bokslut
10	GDPR dataskydd - efterlevnad	Gallring i register	Administratör kansli	Stickprov 2 ggr/år, 3 system	Administrativ chef	Vid delår & bokslut
11	Rekvision av lönestöd	Rekvisioner sker månadsvis	Ekonom	Stickprov	Förbundsekonom	Vid delår & bokslut

Bilaga 1

Process för framtagning av plan för intern kontroll 2018

- Brainstorming vid stabsmöte 2012-12-07, förslag till processer att granska
- Genomgång av innevarande års plan: Punkten "Arbetsmiljö – planering, kontroll och uppföljning" kan strykas då redovisning finns som stående rubrik vid delår och bokslut numera.
- Bedömning av framtagna förslag resulterade i att tre nya punkter tillkom efter risk- och konsekvensbedömning: kontroll av rutin kring kassarapporter; efterlevnad av kraven i dataskyddsförordningen (GDPR); kontroll av rutin kring rekvisition av lönestöd från Arbetsförmedlingen.