

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK
Controller
Marie Ängelid

BARN- OCH
GRUNDSKOLENÄMNDEN
2021-12-08

Intern kontrollplan 2022 för barn- och grundskolenämnden

Förslag till beslut

Barn- och grundskolenämnden beslutar att anta intern kontrollplan för år 2022 i enlighet med tjänsteutlåtande daterat den 10 november 2021.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att god intern kontroll upprätthålls i Täby kommun och att utforma kommunövergripande anvisningar. I anvisningarna anges kraven för nämndernas interna kontrollplaner. Barn- och grundskolenämnden har ansvar för den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområde. Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk- och konsekvensanalys. Barn- och grundskolenämndens förslag till intern kontrollplan 2022 omfattar följande riskområden:

- Upphandling
- Riktlinjer och policy
- Statsbidrag
- Krishantering
- Sekretess
- Arbetsmiljöuppgift
- Elever med behov av särskilt stöd

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 22 oktober 2020 om policy för intern kontroll. Policyn fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för

att god intern kontroll upprätthålls i Täby kommun och utformar kommunövergripande anvisningar. I anvisningarna anges kraven för nämndernas interna kontrollplaner.

Policyn fastslår att det är nämnderna som har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Nämnden ansvarar för att en risk- och konsekvensanalys genomförs för den egna verksamheten.

Syftet med den interna kontrollen är att verksamheterna ska bedrivas effektivt och säkert samt undgå allvarliga fel. Den interna kontrollen ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheterna bedrivs utifrån medborgarnas bästa.

Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk- och konsekvensanalys. Utöver det har kommunstyrelsen gjort bedömningen att det behöver göras en samlad bedömning att de totala inköpen följer lagen om offentlig upphandling, därför ska kontroller genomföras för det kommungemensamma kontrollområdet inom upphandling för alla nämnder. Den interna kontrollen ska följas upp två gånger per år i samband med delårs- och helårsrapporteringen. Nämnden ska även rapportera arbetet med den interna kontrollen till kommunstyrelsen. Uppföljning och utvärdering av verksamheternas mål är också en del av den interna kontrollen som görs i delårsrapport och årsredovisning.

Intern kontrollplan för barn- och grundskolenämnden år 2022

Upphandling (kommungemensamt kontrollområde):

| Risk | Kontroll |
|--|---|
| Att dokumentationsplikten inte följs vid direktupphandling | Kontroll av att dokumentationsplikten följs vid direktupphandlingar som överstiger 100 tkr (kontrolleras årligen) |
| Att inköp görs av leverantörer som inte upphandlats | Kontroll av att inköp sker från korrekt upphandlade leverantörsavtal (kontrolleras per delår och helår) |

Barn- och grundskolenämndens identifierade risker:

| Risk | Kontroll |
|--|---|
| Att riktlinjer för GDPR inte efterlevs | Kontroll av antal anmälningar till Integritetsmyndigheten (IMY) |

| Risk | Kontroll |
|---|---|
| Att processen för statsbidrag inte samordnas och kommuniceras | Kontroll av antal redovisningar där Täby kommun blir återbetalningsskyldig |
| Att krishantering inte fungerar | Kontroll av att krishanteringsplaner (inklusive plan mot hot och våld finns) |
| Att medarbetare bryter sekretess för en elev eller vårdnadshavare | Kontroll av att sekretesskvittens finns |
| Att delegation av arbetsmiljöuppgift till lärare saknas | Kontroll av att underlag för delegationsbeslut finns |
| Att elever med behov av särskilt stöd inte uppmärksammas | Kontroll av antal inspektionsärenden där Täby kommun får kritik i sitt arbete med särskilt stöd |

Maria Assarsson
Utbildningschef

Marie Ängelid
Controller

Expedieras

Controller Marie Ängelid