

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK

Johan Fridell

GYMNASIE- OCH

NÄRINGSLIVSNÄMNDEN

2020-12-10

Intern kontrollplan 2021 för gymnasie- och näringslivsnämnden

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. Gymnasie- och näringslivsnämnden har ansvar för den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområde. Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk- och konsekvensanalys. Gymnasie- och näringslivsnämndens förslag till intern kontrollplan 2021 omfattar följande riskområden:

- Upphandling
- Statsbidrag
- Krishantering
- Sekretess
- Arbetsmiljöansvar
- Elever med behov av särskilt stöd
- Återsökning från migrationsverket

Förslag till beslut

Gymnasie- och näringslivsnämnden beslutar att anta förslag till intern kontrollplan 2021 enligt tjänsteutlåtande daterat den 6 november 2020.

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 gymnasie- och näringslivsnämnden år 2021

Upphandling (kommungemensamt kontrollområde):

Risk	Kontroll
Risk att dokumentationsplikten inte följs vid direktupphandling	Kontroll av att dokumentationsplikten följs vid direktupphandlingar som överstiger 100 tkr (kontrolleras årligen).
Risk att inköp görs av leverantörer som inte upphandlats	Kontroll av att inköp sker från korrekt upphandlade leverantörsavtal.

Gymnasie- och näringslivsnämndens identifierade risker:

Risk	Kontroll
Att processen för statsbidrag inte samordnas och kommuniceras	Kontroll görs av antal redovisningar där Täby kommun blir återbetalningsskyldig
Att krishanteringen inte fungerar	Kontroll av att krishanteringsplaner (inklusive plan mot Hot och våld) finns
Att medarbetare bryter sekretess för en elev eller vårdnadshavare	Kontroll görs av att medarbetarna har skrivit under sekretessblankett
Att delegation av arbetsmiljöansvaret till lärare saknas	Kontroll görs av att underlag för delegationsbeslut finns

Att elever med behov av särskilt stöd inte uppmärksammas	Kontroll görs av antal inspektionsärenden där Täby kommun får kritik samt andel ej godkända elever
Att kommunen inte eftersöker kostnadsersättning för tomhyra från migrationsverket	Kontroll görs av att kostnadsersättning för tomhyra eftersöks från migrationsverket

Maria Assarsson
Utbildningschef

Ann-Charlotte Mann
Chef Verksamhetsstöd och utveckling

Gregor Hackman
Samhällsutvecklingschef

Johan Fridell
Controller