

## Intern kontrollplan för barn- och utbildningsnämnden 2025

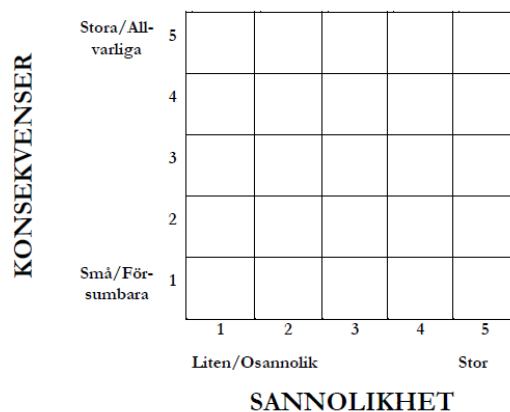
Rutin/process/ System som ska kontrolleras	Kontroll moment	Kontroll-ansvar	Granskning utförd	Kontrollmetod	Rapportering till nämnd	Risk- och väsentlighets- Bedömning
1. Skolpliktiga elever folkbokförda i Habo kommun är inskrivna i grundskola/anpassad grundskola.  2. Åtgärder vidtas när elever har hög frånvaro.	1. Elever folkbokförda i Habo kommun har skolgång.  2. Elever ska ha en skolgång med hög närvaro.	1. Handläggare grundskola  2. Biträdande utbildningschef	1. BUN maj BUN oktober  2. BUN maj BUN september	1. Aktuellt arbete avseende skolpliktsbevakning presenteras för nämnden.  2. Skolnärvaro följs upp på enhetsnivå och redovisas i nämnden.	1. En gång per halvår  2. En gång per halvår	S=3  K=5  <b>15</b>
Antal barn/elever jämförs varje månad mot budget.	Antalet barn/elever i respektive verksamhet överensstämmer med budget.	Förvaltningsekonom	Varje nämnd 2025	Barn- och elevutveckling föregående månad redovisas för nämnden.	Varje nämnd	S=2  K=5  <b>10</b>

Verksamheterna följer budget	Nämndens budget är i balans	Förvaltningsekonom	Varje nämnd 2025	Ekonomisk rapport för föregående månad redovisas för nämnden.	Varje nämnd	S=2  K=5  <b>10</b>
Delegationsordningen innehåller de besluts kategorier där tjänstepersoner inom förvaltningen fattar beslut på delegation från nämnden.	Nämndens delegationsordning är aktuell och korrekt utifrån gällande lagstiftning.	Utbildningschef	BUN december	Delegationsordningen uppdateras efter förslag från förvaltningen.	En gång i slutet på året	S=4  K=3  <b>12</b>
Förvaltningen söker aktuella statsbidrag.	Få så goda ekonomiska förutsättningar som möjligt att förbättra och utveckla verksamheterna med hjälp av statsbidrag.	Handläggare gymnasiet	BUN juni	Redogörelse av statsbidrag som förvaltningen kan söka. Redogörelse av utfall för sökta statsbidrag.	En gång per år	S=2  K=4  <b>8</b>
Förvaltningen har rutiner som syftar till att de viktigaste delarna av dataskyddsförordningen efterlevs. Förvaltningen har en fungerande rutin för hantering av personuppgiftsincidenter.	Verksamheterna inom barn- och utbildningsförvaltningen följer dataskyddsförordningen (GDPR)	Handläggare grundskola	BUN april	Rutin presenteras för nämnden.	En gång per år	S=3  K=4  <b>12</b>

Elever erbjuds insatser inom elevhälsans medicinska insats i enlighet med gällande lagstiftning.	Elevhälsovårdens medicinska insats bedriver ett systematiskt patientsäkerhetsarbete.	Elevhälsochef	BUN mars	Patientsäkerhetsberättelsen redovisas för nämnden	En gång per år	S=3 K=4 <b>12</b>
Ungdomar 16-20 år folkbokförda i Habo kommun, som varken studerar eller arbetar, erbjuds individuella insatser inom ramen för det kommunala aktivitetsansvaret (KAA).	Ungdomar som varken studerar eller arbetar ska ha en meningsfull tillvaro	Ungdomscoach	BUN september	Lägesbild presenteras för nämnden vad gäller aktuell kategori ungdomar.	En gång per år	S=2 K=4 <b>8</b>
Rutiner för säkerhet och skalskydd finns och efterlevs i verksamheterna.	Barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter har en god beredskap för att förhindra och hantera situationer med hot och våld.	Biträdande utbildningschef	BUN april	Lägesrapport avseende arbetet mot hot och våld presenteras för nämnden.	En gång per år	S=3 K=5 <b>15</b>
I samråd med säkerhet- o beredskapssamordnare förbättras och utvecklas krisberedskapen.	Förvaltningens samhällsnyttiga verksamheter ska kunna fungera på en tolerabel nivå trots kris eller krig.	Handläggare grundskola	BUN april	Lägesrapport avseende krisberedskapsarbetet presenteras för nämnden.	En gång per år	S=2 K=5 <b>10</b>

## Risk- och väsentlighetsbedömning

Nedanstående diagram ska användas vid bedömningen av vilka processer/rutiner som ska ingå i den interna kontrollplanen under perioden. Diagrammet ska användas för att bedöma dels eventuella av kommunstyrelsen fastställda obligatoriska granskningsområden och dels de verksamhetsspecifika processer och rutiner som finns inom respektive nämnd.



”Konsekvenser” innebär graden av påverkan på verksamhetens kvalitet, kostnad, förtroende eller resurser i övrigt, om brister i rutinen/processen existerar eller uppstår. ”Sannolikhet” innebär sannolikhetsnivån för att brister i processen/rutinen finns eller kommer att uppstå.

Risk- och väsentlighetsbedömningen görs genom att olika processer/rutiner placeras in i diagrammet ovan. Placeringen ger då en indikation på hur urvalet av processer/rutiner till den interna kontrollplanen ska ske. En placering i rutan längst ned till vänster ger indikatorn 1 ( $1 \cdot 1 = 1$ ) medan en placering i rutan längst upp till höger ger indikatorn 25 ( $5 \cdot 5 = 25$ ). Ju högre värde en process/rutin får, desto mer indikerar detta att processen/rutinen bör innefattas i den interna kontrollplanen.