

Internkontrollplan 2014 för Skolförvaltningen

Process/Rutin	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Metod	Rapportering Till	Riskbedömning
Inköpsrutiner	Att kontrollera att inköp sker hos avtalade leverantörer	Ekonom	Stickprov löpande under året	Sökning i Ftb:n alt ekonomisystemet	Förvaltningschef samt till BLN i samband med bokslut	Möjlig/allvarlig
Åtgärdsprogram, beslut	Att kontrollera att beslut fattas och behandlas formellt korrekt om åtgärdsprogram eller inte	Skoljuridisk ansvarig handläggare	Vid lämpligt tillfälle	Full revision	Förvaltningschef som rapporterar till BLN i samband med bokslut	Möjlig/allvarlig
Åtgärdsprogram, innehåll	Att kontrollera att åtgärdsprogram har korrekt innehåll	Skoljuridisk ansvarig handläggare	Stickprov	Analys	Förvaltningschef samt till BLN i samband med bokslut	Möjlig/allvarlig