



## Tjänsteskrivelse - Internkontrollplan 2023 för Barn- och utbildningsnämnden

### Sammanfattning av ärendet

Förvaltningen har för år 2023 tagit fram ett förslag på en internkontrollplan för Barn- och utbildningsnämnden.

### Ärende

Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i 6 kap. 6 § kommunallag (2017:725). I Lekebergs kommun preciseras nämndes ansvar ytterligare i reglemente för intern kontroll av ekonomi. I reglementet framgår att nämnderna varje år ska anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen inom sin verksamhet. Internkontrollplanen ska innehålla kontrollmoment inom delområdena administration, ekonomi, personal och verksamhet.

Kontrollmomenten för år 2023 är framtagna utifrån en kartläggning och riskbedömning av de interna rutinerna, processerna och systemen inom Barn- och utbildningsnämndens ansvarsområde. Den interna kontrollen avser åtgärder som bidrar till att utveckla och säkerställa funktion och kvalitet i nämndens verksamheter och därmed minska risken för avsiktliga eller oavsiktliga fel.

### Förslag på kontrollmoment

För år 2023 föreslås följande kontrollmoment inom de fyra delområdena:

<i>Administration</i>	Kontrollera att berörd personal har kunskaper om och följer informationshanteringsplanen.
<i>Ekonomi</i>	Granska ifall inköp sker enligt kommunens avtal.
<i>Personal</i>	Undersöka i vilken omfattning utredningar och åtgärder rapporteras i KIA.
<i>Verksamhet</i>	Kontrollera rutiner och arbetssätt för övergångar från förskola till skola.

### Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden antar 2023 års internkontrollplan.

LEKEBERGS KOMMUN

Monica Skantz  
Förvaltningschef

Joar Tollvik  
Handläggare