

### Intern kontrollplan 2021

Kontroll/reglemente	Utförande	Ansvarig	Granskning. Redovisning till ukn månaden efter.
<b>Förskola</b> Tillgång och efterfrågan på förskoleplatser i norr och söder i åldern 1 - 3 samt 4 - 5 år.	Antal barn i kö med hänsyn tagen till garantidatum och lediga platser. Mall finns för redovisning.	Handläggare förskola	Månad 01, 03, 05, 08, 10
<b>Gymnasieskola och gymnasie- särskola</b> Interkommunala kostnader och intäkter för gymnasieskola.	Kontrollera fakturering gentemot ingångna avtal. Uppdelat i intäkter och utgifter.	Ekonom mot UKN	Månad 01, 03, 06, 09, 11
<b>Tillgång på personal</b>	Andel behöriga lärare inom förskola, grundskola, särskola och gymnasieskola.	Samordnare	Månad 01, 03, 09 och 11
<b>Kommunala aktivitetsansvaret</b>	Redovisning över antalet ungdomar som omfattas av ansvaret samt de dokumenterade aktiviteterna som ges på individnivå.	Rektor på gymnasieskolan	Månad 02, 05, 09 och 12
<b>Skolpliktsbevakning</b>	Redovisning av närvarogruppens arbete.	Elevhälsochef	Månad 03 och 09
<b>Bidrag till föreningar</b>	Tilldelade medel har använts till sökt ändamål.	Ekonom mot UKN	Två föreningars redovisning under 2020. Redovisas en gång om året.
<b>Uppföljning av elever i annan kommun</b>	Närvaro, rutin i kombination med fakturahanteringen 1. Specifikt placerade elever 2. Gymnasieelever på friskolor 3. Tilläggsbelopp	Samordnare Barnomsorgs- handläggare Bitr rektor KCM	Månad 02, 10

Förvaltning ser över smidig uppföljning

### Risk och väsentlighetsanalys

Utbildnings och kulturförvaltningen fokuserar verksamhetsgranskning på följande områden som är av väsentlig betydelse för budget och kvalitet.

Valet av områden är gjort av utbildnings- och kulturnämnden.

Föreningsstödet granskas utefter att nämnden önskar säkerhetsställa att bidragen kommer föreningarna till största möjliga nytta.