

Dnr :UN2020/343-1

Utbildningsförvaltningen

Annelie Fischer | Utbildningschef

0734-64 72 00 | annelie.fischer@bollebygd.se

Utbildningsnämnden

## Risk- och väsentlighetsanalys

### Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar att ta fram två kontrollområden för intern kontroll till verksamhetsplanen för 2021.

### Ärendet

I enlighet med det av kommunfullmäktige (2015-09-17 § 124) beslutade reglementet för internkontroll ska nämnden årligen, som en del i verksamhetsplanen för kommande år fastställa en internkontrollplan. Planen ska minst innehålla:

- Kontrollområde
- Kontrollmetod
- Risk- och väsentlighetsbedömning utifrån genomförd risk- och väsentlighetsanalys,.
- Ansvarig för kontrollen
- När rapportering ska ske och till vem

En risk- och väsentlighetsanalys ska göras årligen inför framtagande av nämndens internkontrollplan som en del i verksamhetsplanen.

Utbildningschef informerade på föregående nämndsmöte om Intern kontroll.

Ledamöterna har sedan förra mötet inventerat och identifierat risker som kopplar till mål, uppdrag, bestämmelser etc. men också risker för fusk, oegentligheter, korruption etc.

En bra intern kontroll förebygger, upptäcker och åtgärdar fel och brister som hindrar

att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt. En medvetenhet om behovet av att värna och vårda en stabil, öppen och rättssäker verksamhet. Med intern kontroll avses de strukturer, system och processer som bidrar till tydlighet och ordning och som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med beslutade mål, uppdrag och övriga styrdokument. Den interna kontrollen ingår i styrningen och är del av ledningssystemet. Intern kontroll handlar om att ha ordning och reda, veta att det som ska göras blir gjort och att det sker på ett bra och säkert sätt

En risk och väsentlighetsanalys skall genomföras på sammanträdet. En risk är en möjlig händelse eller omständighet som kan göra det svårare att uppnå verksamhetens mål eller utföra verksamhetens uppdrag och att detta sker på ett avsett och säkert sätt.

Utifrån riskanalysen prioriteras och bestäms vilka åtgärder som ska vidtas och vilka uppföljande kontroller som ska göras. De planerade åtgärder och uppföljande kontroller dokumenteras i en intern kontrollplan som är en del i verksamhetsplanen.

**Beslutsunderlag**

- Risk och väsentlighetsanalys, tjänsteskrivelse 2020-09-26
- Matris för risk- och väsentlighetsanalys, matris 2020-09-26
- Sammanställning av äldre risk- och väsentlighetsanalyser 2020-10-07

**Skickas till**

Klicka här för att fylla i vilka beslutet ska skickas till

BOLLEBYGDS KOMMUN

Utbildningsförvaltningen

Annelie Fischer

Utbildningschef