

Process/område	Rutin	Metod	period	Ansvarig	Risk- bedömn.	Risk/ Väsent.
Ekonomi						
Uppföljning av kostnader och intäkter	EA01	S-prov	Uppföljn.	Ekch, RSF ek.	6	R3, V2
Övriga utbetalningar	EA03	S-prov	1 ggr/år	Ekch, HR.	9	R3, V3
Förtroendekänsliga poster	EA05	S-prov	1 ggr/år	Ekch, RSF ek.	9	R3, V3
Uteblivna föräldraavgifter	EA06	S-prov	2 ggr/år	Intendent	9	R3, V3
Inköpskort, attestreglemente	EA07	S-prov	1 ggr/år	Ekch, RSF ek.	9	R3, V3
Attestreglementet	EA08	S-prov	2 ggr/år	Ekch, RSF ek.	6	R2, V3
Interkommunalersättning	EA09	pop.	1 ggr/år	Handläggare	4	R2, V2
Utbetalning till enskild verksamhet	EA11	S-prov	2 ggr/år	Ekch, B.ekch	4	R2, V2
Leverantörstrohet	EA12	Pop.	1 ggr/år	Ekch, Ch.lstd.	9	R3, V3
Inköpskort, upphandling	EA13	Pop.	1 ggr/år	Ekch, Ch.lstd.	6	R3, V2
Process/område	Rutin	Metod	period	Ansvarig	Risk- bedömn.	Risk/ Väsent.
Nämnd						
GDPR	EA14	Pop.	1 ggr/år	Nämnds,Ekch	12	R4, V3
Förebyggande arbete kring mutor och korruption	EA15	Pop.	1 ggr/år	Utred,Ekch	6	R2, V3
Process/område	Rutin	Metod	period	Ansvarig	Risk- bedömn.	Risk/ Väsent.
HR						
Lönetillägg	EA20	Pop.	1 ggr/år	HR-Ekch	6	R3, V2
Bisyssla	EA21	Pop.	1 ggr/år	HR-Ekch	6	R3, V2
Utdrag ur belastningsregistret vid nyanställning	EA23	Pop.	oktober	HRch-adm	8	R2, V4
Process/område	Rutin	Metod	period	Ansvarig	Risk- bedömn.	Risk/ Väsent.
Verksamhet						
Kränkande behandling, systematisk	EA30	S-prov	febr	Avd, stödut	6	R2, V3
Kränkande behandling, anmälan	EA31	Pop.	år 2024	Avd, stödut	6	R3, V2
Klagomålshantering	EA32	Pop.	Maj, okt	Avd, stödut	2	R2, V1
Överlämning mellan grundskl. o gymn	EA33		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	
Anpassad studiegång	EA34		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	
Plats i förskolan	EA35		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	
Skolfrånvaro	EA36		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	
Skolpliktsbevakning	EA37		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	
Skolplaceringar, i tid	EA38		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	
Skolplaceringar, överklaganden	EA39		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	
System. Brandskyddsarb, utrymnövn.	EA41	S-prov	mars	Avd, stödut	8	R2, V4
System. Brandskyddsarb, utbildning.	EA42	S-prov	mars	Avd, stödut	12	R4, V3
Skolskjutsar	EA43		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	
Garanterad undervisningstid	EA44		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	
Överlämning mellan förskola o grundskl.	EA45		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	

Verksamhet, intern kontroll

Rutin	Rutin/område/process	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Lagrum
EA30	Kränkande behandling och diskriminering	Ökad risk att barn och elever utsätts för kränkande behandling, mobbing och diskriminering.	Kontroll av att enheterna arbetar systematiskt mot kränkande behandling och diskriminering.	Stickprov. Planerna granskas mot skollagen (2010:800) 6 kap. 6-8 §§	6 kap. 6-8 §§
EA31	Kränkande behandling och diskriminering	Risk att huvudman inte får kännedom om kränkande behandling och därmed att rektor ej agerar enligt skollagen.	Kontroll av att rektor anmäler kränkande behandling till huvudman.	Totalgranskning. Genomgång av diarie för att se att alla enheter finns representerade.	6 kap 10 §
EA32	Klagomålshantering	Risk att klagomål från vårdnadshavare och elever inte hanteras korrekt	Kontroll av att registrerade klagomål bekräftas, utreds och återkopplas, i enlighet med skollagen.	Stickprov. Kontroll att rutin följs.	4 kap 8 §
EA33	Överlämning mellan grundskola och gymnasiet	Risk för att elevers behov av stödsatser inte tillgodoses vid övergång till gymnasiet.	Kontroll av att övergången mellan grundskola och gymnasieskola för IM elever är rättssäker och transparent	Kontroll av att rutiner för IM antagning är korrekta, förankrade och tillämpas.	3 kap 4 b och 12 j §§
EA34	Anpassad studiegång	Risk att elev genom anpassad studiegång inte uppnår behörighet till gymnasieskolans nationella program	Kontroll av att varje grundskola har rutiner för att säkerställa att elever med anpassad studiegång så långt som möjligt getts förutsättningar att nå gymnasiebehörighet.	Totalgranskning. Att rutinerna tillämpas.	3 kap 12 §
EA35	Plats i förskolan	Risk att kommuninvånare får svårigheter att återgå i sysselsättning.	Kontrollera om alla som anmält önskemål om förskola har erbjudits plats inom fyra månader.	Totalgranskning av alla som ansökt plats	8 kap 14 §
EA36	Skolfrånvaro	Risk att huvudman inte får kännedom om de elever som har hög frånvaro.	Kontrollera om det finns kännedom hos huvudman om elever som av giltig eller ogiltig anledning har mer än 50% sammanhängande frånvaro från skolan	Totalgranskning. Att rutiner följs. Gymnasiet indraget CSN	7 kap 17 och 19 a §§
EA37	Skolpliktsbevakning	Att elevers rätt till utbildning inte tillgodoses.	Kontroll av folkbokförda elever som saknar skolplacering.	Totalgranskning. Att riktiga beslut finns varje ärende.	7 kap 2 (vvu) och 21 §§ samt 24 kap 23 § (mafs pas)

Rutin	Rutin/område/process	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Lagrum
EA38	Skolplaceringar	Elevers önskemål om skolplacering hinner inte beaktas. Medborgare och verksamheten får inte svar på frågor inom rimlig tid. Rubbat förtroende för myndighetsutövningen.	Kontrollera att elever får skolplacering i tid.	Totalgranskning. Att elever fått placering i tid.	9 kapitlet 15 §, 10 kapitlet 30 och 31 a §§ samt 11 kapitlet 29 och 30 a §§
EA39	Skolplaceringar	Elevers önskemål om skolplacering hinner inte beaktas. Medborgare och verksamheten får inte svar på frågor inom rimlig tid. Rubbat förtroende för myndighetsutövningen.	Kontroll att överklaganden hanteras inom utsatt tid.	Totalgranskning av ärenden som är överklagade.	28 kap 12 §
EA41	Systematiskt brandskyddsarbete (SBA)	Om det systematiska brandskyddsarbetet inte genomförs enligt plan och rutin finns dels en ökad risk för att brand kan uppstå, dels en ökad risk för person- och sakskada i samband med uppkommen brand.	Kontrollera att verksamheterna genomför regelbundna utrymningsövningar.	Stickprov av både förskola och en grundskola. Kontrollera att verksamheterna genomför regelbundna utrymningsövningar.	
EA42	Systematiskt brandskyddsarbete (SBA)	Om det systematiska brandskyddsarbetet inte genomförs enligt plan och rutin finns dels en ökad risk för att brand kan uppstå, dels en ökad risk för person- och sakskada i samband med uppkommen brand.	Kontrollera att personal får genomgå brandskyddsutbildning.	Stickprov av både förskola och grundskola. Kontrollera att verksamheterna genomför utbildningar.	
EA43	Skolskjutsar	Risk att elever som ansökt i tid inte får skolskjuts till skolstart. Medborgare och verksamheten får inte svar på frågor inom rimlig tid. Rubbat förtroende för myndighetsutövningen.	Kontrollera att elever erbjuds skolskjuts inom 14 dagar från ansökan inkommit.	Totalgranskning av beslut.	10 kap 32 §
EA44	Garanterad undervisningstid	Att elever inte får den garanterade undervisningstiden i grundskolan och gymnasieskolan	Kontrollera rutiner för att säkerställa att elever får den garanterade undervisningstiden.	Stickprov. Kontroll i schemaläggningssystem.	10 kap 5 §
EA45	Överlämning mellan förskola och grundskola	Risk att barn vid övergång till grundskola tappar progression i utveckling och lärande	Kontroll att förskolan lämnar över information om det undervisningsinnehåll som barnen har haft möjlighet att möta under utbildningstiden.*	Kontroll av att överlämningsrutinerna är förankrade och tillämpas.	Läroplan för förskolan 2.5