

Process/rutin/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
Inackorderingstillägg	EA06	Pop.	2 ggr/år	Ekch, Handläg.	4	R2, V2
Inköpskort, attestreglemente	EA07	S-prov	1 ggr/år	Ekch, RSF ek.	9	R3, V3
Attestreglementet	EA08	S-prov	okt, mars	Ekch, RSF ek.	6	R2, V3
Utbetalning till enskild verksamhet	EA11	Pop.	2 ggr/år	Ekch, B.ekch	4	R2, V2
Leverantörstrohet	EA12	Pop.	1 ggr/år	Ekch, Ch.lstsd.	9	R3, V3
Inköpskort, upphandling	EA13	Pop.	1 ggr/år	Ekch, Ch.lstsd.	6	R3, V2
Nämnd						
GDPR	EA14	Pop.	1 ggr/år	Nämnds,Ekch	12	R4, V3
Förebyggande arbete kring mutor och korruption	EA15	Pop.	Sept	Utred,Ekch	6	R2, V3
HR						
Lönstillägg	EA20	Pop.	Maj	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
Verksamhet						
Kränkande behandl o disk, systematik	EA30	S-prov	febr	Avd, stödut	6	R2, V3
Kränkande behandl o disk, 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	
Skolfrånvaro	EA36		Se bilaga	Avd, stödut	Bedöms våren 25	
Aktivitetsansvar	EA40		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
Garanterad undervisningstid	EA44		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 för barn och elevers hälsa om kränkande behandling, mobbing och diskriminering inte åtgärdas.	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 §§
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 §§
EA40	Aktivitetsansvar	Ungdomen får ingen slutförd gymnasieutbildning och sämre förutsättningar i livet	Kontroll att erbjudande om lämpliga individuella åtgärder utgår till ungdomar 16-20 år som avses i skollagen 29 kap 9 §.	Totalgranskning. Kontrollera att rutinerna tillämpas.	29 kap 9 §
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.	

Rutin	Rutin/område/process	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Lagrum
EA42	Systematiskt brandskyddsarbete (SBA)	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.	
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 §