



# **Internkontrollplan**

# **2026**

Kultur och skola  
2026

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Inledning.....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Kontroller 2026 .....</b>	<b>4</b>
2.1	Skolbibliotek .....	4
2.2	Distansutbildningar.....	4
2.3	Matavfall .....	4
2.4	Välfärdsbrottslighet. ....	5
2.5	Inköp och försäljning .....	5
2.6	SITS-kort .....	5

# 1 Inledning

De kontroller som inkluderas i internkontrollplanen har valts ut baserat på olika riskbedömningar. Exempelvis har formella och dokumenterade riskanalyser gjorts av både driftnämnd och förvaltningens ledningsgrupp,

Internkontrollplanen är en del av det totala kontrollsystemet och kompletteras av en rad andra uppföljningar. Många risker, fel och avvikelser tas om hand inom ramen för det kvalitetsarbete som finns. Genom att systematiskt fokusera på planering, genomförande, analys och åtgärder säkerställs ett arbete kring ständiga förbättringar som kontinuerligt utvecklar verksamheten. Övrig uppföljning kan exempelvis vara statistik, egenkontroller, målindikatorer, delårsrapportering, externa granskningar, utredningar etc.

## 2 Kontroller 2026

### 2.1 Skolbibliotek

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<p>Uppfyller biblioteket på Munkagård kraven från lagstiftning samt upplever eleverna att biblioteket erbjuder bra tjänster, service och stöd? Hur nöjda är deltagarna med folkhögskolornas bibliotek och deras tjänster, stöd och service?</p> <p><i>Beskrivning av metod</i> Intervjuer och enkäter.</p>	UR 1, UR 2 och År

### 2.2 Distansutbildningar.

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<p>Uppfyller folkhögskolornas distansutbildningar de krav som finns och är elever/deltagare nöjda med aktuella distansutbildningar?</p> <p><i>Beskrivning av metod</i> Intervjuer, dokumentstudier och enkäter.</p>	UR 1, UR 2 och År

### 2.3 Matavfall

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<p>Uppfylls kraven för matavfallshantering inom skolornas kök samt övriga berörda arbetsplatser?</p> <p><i>Beskrivning av metod</i> Intervjuer och verksamhetsbesök.</p>	UR 1, UR 2 och År

## 2.4 Valfärdsbrottslighet.

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<b>Finns det risk att utbetalningar (kulturstöd, leverantörsfakturer etc) tillfaller otillbörliga personer/aktörer/organisationer?</b>  <i><b>Beskrivning av metod</b> Intervjuer, stickprov och dokumentstudier.</i>	UR 1, UR 2 och År

## 2.5 Inköp och försäljning

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<b>Sker inköp och försäljning enligt gällande lagstiftning och regionalt regelverk?</b>  <i><b>Beskrivning av metod</b> Stickprover.</i>	UR 1, UR 2 och År

## 2.6 SITS-kort

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<b>Följs rutinen för SITS-kort och är förvaltningens hantering korrekt?</b>  <i><b>Beskrivning av metod</b> Intervjuer och stickprov.</i>	UR 1, UR 2 och År