

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK

Marie Ängelid

BARN- OCH

GRUNDSKOLENÄMNDEN

2021-03-17

Uppföljning av intern kontrollplan 2020 för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att god intern kontroll upprätthålls i Täby kommun och utformar kommunövergripande anvisningar. Nämnderna ansvarar för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden.

Den interna kontrollplanen för 2020 har sin tyngdpunkt på uppföljning av att ekonomiska rutiner, lagar och policys följs samt att redovisningen är rättvisande och tillförlitlig. Uppföljning och utvärdering av verksamheternas mål som också är en del av den interna kontrollen görs i samband med delårsrapporten per juli och i årsredovisningen.

Uppföljningen per den 31 december 2020 visar att rutinerna i de flesta kontrollområden fungerar bra. En förbättring har skett sedan föregående års kontroll inom de kontrollerade områdena men det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring.

Barn- och grundskolenämndens uppföljning ingår i Täby kommuns samlade uppföljning av intern kontrollplan 2020.

Förslag till beslut

Barn- och grundskolenämnden beslutar att godkänna *Uppföljning av intern kontrollplan 2020 för barn- och grundskolenämnden* daterad den 16 februari 2021, och överlämna den till kommunstyrelsen som en del av kommunens samlade rapport för uppföljning av intern kontroll.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2020 om policy för intern kontroll för Täby kommun. Policyn fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll samt att det är nämnderna som har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Den interna kontrollplanen har under 2020 sin tyngdpunkt på uppföljning av att ekonomiska rutiner, lagar och policys följs samt att redovisningen är rättvisande och tillförlitlig. Uppföljning och utvärdering av verksamheternas mål som också är en del av den interna

kontrollen görs i delårsrapporten per juli och i årsredovisningen. Redovisning av genomförda kontroller ska göras till nämnderna och till kommunstyrelsen två gånger per år i samband med delårsrapport och årsredovisning.

Utöver gemensamma kontroller har kommunstyrelsen uppdragit åt nämnderna att komplettera den interna kontrollplanen med minst två verksamhets specifika kontrollmoment, varav minst en kontroll ska avse intäkter.

Barn- och grundskolenämndens interna kontrollplan 2020 omfattar kommungemensamma kontrollmoment inom upphandling, attestregler och personaladministrativa rutiner. Barn- och grundskolenämndens egna kontrollmoment omfattar kontantkassor, reducerad avgift till förskola och fritidshem, utbetalning av tilläggsbelopp och andra ersättningar samt hyresavtal.

Uppföljningen per den 31 december av barn- och grundskolenämndens interna kontrollplan 2020 visar att rutinerna i de flesta kontrollområden fungerar bra. En förbättring har skett sedan föregående års kontroll inom de kontrollerade områdena men det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring.

Maria Assarsson
Utbildningschef

Marie Ängelid
Controller

Bilaga

- Uppföljning av intern kontrollplan 2020 för barn- och grundskolenämnden, daterad den 16 februari 2021