

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK

Johan Fridell

GYMNASIE- OCH

NÄRINGSLIVSNÄMNDEN

2021-03-18

Uppföljning av intern kontrollplan 2020 för gymnasie- och näringslivsnämnden

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 respektive verksamhetsområden. Den interna kontrollplanen för 2020 har sin tyngdpunkt på uppföljningen av att ekonomiska rutiner, lagar och policys följs samt att redovisningen är rättvisande och tillförlitlig. Uppföljningen och utvärdering av verksamheternas mål som också är en del av den interna kontrollen görs i årsredovisningen.

Uppföljningen för helåret visar att rutinerna i de flesta kontrollområden fungerar bra, men det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring. Det kontrollområde som framför allt behöver förbättras är attesttidpunkt för leverantörsfakturor.

Förslag till beslut

Gymnasie- och näringslivsnämnden beslutar att godkänna *Uppföljning av intern kontrollplan 2020 för gymnasie- och näringslivsnämnden* daterad den 25 februari 2021, och överlämna den till kommunstyrelsen som en del av kommunens samlade 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 verksamhetsspecifika kontrollmoment, varav minst en kontroll ska avse intäkter.

De nämndspecifika kontrollerna för gymnasie- och näringslivsnämnden är:

4. Utbetalningar av programpeng

- Kontroll av att utbetalningar av programpeng via UEDB gjorts korrekt (stickprov)

5. Intäkter för elever

- Kontroll av att korrekta intäkter inkommit för elever som går på Täbys gymnasieskolor (stickprov), och inventering av processer och att rutinbeskrivningar finns upprättade för hantering av intäkter

6. Kontantkassor

- Inventering och kontroll av samtliga kontantkassor t.ex. skolcaféer

7. Hyresavtal

- Inventering och kontroll av samtliga avtal med externa hyresgäster

Uppföljning för år 2020 visar att rutinerna i de flesta kontrollområden fungerar bra och att det skett en förbättring jämfört med föregående år. Det kontrollområde som kräver förbättring och fortsatt uppföljning är efterlevnad av lagen om offentlig upphandling, inköp av gåvor och attesttidpunkt i kommunens elektroniska faktureringsystem. Åtgärder kommer att vidtas för förbättringar.

Maria Assarsson
Utbildningschef

Ann-Charlotte Mann
Chef Verksamhetsstöd och utveckling

Jenny Gibson
Tf. Samhällsutvecklingschef

Johan Fridell
Controller

Bilaga

- Uppföljning av intern kontrollplan 2020 för gymnasie- och näringslivsnämnden, daterad den 25 februari 2021