

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK

Redovisningsekonom

Vivianne Kolström

TÄBY HOLDING AB

2024-09-26

Uppföljning av intern kontrollplan per juli 2024 för Täby Holding AB

Förslag till beslut

Styrelsen i Täby Holding AB beslutar att godkänna *Uppföljning av intern kontrollplan per juli 2024 för Täby Holding AB* enligt tjänsteutlåtande daterat den 1 augusti 2024.

Sammanfattning

Täby Holding AB ansvarar för den interna kontrollen inom bolagets verksamhetsområde. Den interna kontrollplanen ska följas upp två gånger per år i samband med delårs- och helårsrapporteringen och rapporteras till bolagets styrelse.

Resultatet av granskningen visar att rutinerna fungerar väl och inga avvikelser fanns för de granskade kontrollerna.

Ärendet

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

Täby Holding AB ansvarar för den interna kontrollen inom bolagets verksamhetsområde. Den interna kontrollplanen ska följas upp två gånger per år i samband med delårs- och helårsrapporteringen och rapporteras till bolagets styrelse.

Syftet med den interna kontrollen är att verksamheten ska bedrivas effektivt och säkert samt undgå allvarliga fel. Den interna kontrollen ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten bedrivs utifrån invånarnas bästa.

Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk-och konsekvensanalys.

Bolagets interna kontrollplan för 2024 omfattar följande riskområden:

- Upphandling
- Personaladministrativa rutiner

Uppföljning per juli 2024

Risk att dokumentationsplikten inte följs vid direktupphandling

Kontroll har skett av att dokumentationsplikten följs vid direktupphandlingar som överstiger 100 tkr per år och leverantör.

Resultat av granskningen visar inga avvikelser.

Risk att inköp görs av leverantörer som inte upphandlats

Kontroll av att inköp över direktupphandlingsgränsen (700 tkr) sker från korrekt upphandlade leverantörsavtal.

Resultatet av granskningen visar att inga inköp över direktupphandlingsgränsen har skett under den granskade perioden.

Risk att styrelsearvoden har utbetalts felaktigt

Kontroll har skett av att rätt styrelsearvode utbetalats.

Resultatet av granskningen visar att samtliga granskade styrelsearvoden är rätt utbetalade.

Katarina Kämpe
Verkställande direktör

Anna Hellberg
Ekonomichef

Expedieras

Kommunstyrelsen

Kommunrevisionen