



Barn- och utbildningskontoret

Handläggare: Agneta Brus
Titel: Enhetschef
E-post: Agneta.brus@norrtalje.se

Till:
Barn- och skolnämndens arbetsutskott

Uppföljning av internkontrollplan 2019 för barn- och skolnämnden

Förslag till beslut

Barn- och skolnämnden godkänner uppföljning av internkontrollplan 2019

Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Barn- och skolnämnden beslutade 2018-06-18 § 53 om internkontrollplan för 2019. Återrapportering och uppföljning av internkontroll och åtgärder med anledning av genomförd internkontroll har under året skett i samband med delårsrapport 1 och 2.

Barn- och utbildningskontoret har under 2019 utfört internkontroll inom de internkontrollområden som fastställs av kommunfullmäktige i Mål & Budget :

- Informationssäkerhet
- Professionellt och förtroendeskapande förhållningssätt
- Ekonomiska processer och uppföljning av leverans i förhållande till beslut

Ärendet

Beskrivning

Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i Kommunallagen (2017:725) 6 kap 6§. Det är respektive nämnd som har ansvaret för att utforma en god internkontroll och styrning, att den är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett övrigt tillfredställande sätt. De moment som interkontrollen innefattar för att säkerställa att internkontrollen ska ge den kontroll och styrning som önskas är riskanalys, kontrollåtgärder, uppföljning och dokumentation.

Återrapportering och uppföljning av internkontroll och åtgärder med anledning av genomförd internkontroll sker kontinuerligt. Nämnderna har ansvaret för den interna kontrollen som ska göras utifrån genomförd riskanalys inom respektive verksamhetsområde.

Koppling till gällande styrdokument

Mål & Budget 2019-2021

Ekonomiska konsekvenser och riskanalys

Förvaltningens analys och slutsatser

De uppföljningar av internkontrollplanen som genomförts under året visar att det förekommer vissa brister som behöver åtgärdas och följas upp ytterligare.

Inom kontrollområdet informationssäkerhet har inga allvariga avvikelser uppmärksammats i samband med de kontroller som genomförts. Däremot bör området kvarstå under 2020 för att utveckla

kontrollen och för att omfatta fler verksamhetssystem inom barn- och skolnämndens verksamhetsområde.

Inom kontrollområdet "efterlevnad av representationspolicyn ska en fortbildningsinsats för chefer och administrativa stöd genomföras för att säkerställa efterlevnad av och likvärdighet i tillämpningen av representationspolicyn. Insatserna ska omfatta innehåll och tillämpning av representationspolicyn, regler för dokumentation (syfte och deltagare) samt kodplan för att säkerställa korrekt redovisning.

Inom kontrollområdena "leverantörsutbetalningar i tid" och "återsökning av statsbidrag" bedöms befintliga rutiner fungera väl. En fördjupad granskning vad gäller återsökning av statsbidrag gör asylsökande elever ska genomföras under första kvartalet 2020.

Kontrollområdet "utbetalning av bidrag/peng till utförare av förskole- och skolverksamhet" kvarstår i internkontrollplanen under 2020. Vissa avvikelser har konstaterats under året, och åtgärder för att säkerställa attest- och uppföljningsrutiner behöver vidtas.

Tidplaner

Ärendet behandlas i barn- och skolnämndens arbetsutskott den 2 mars, och vid barn- och skolnämndens sammanträde den 16 mars.

Jenny Nordström
Förvaltningsdirektör
Barn- och utbildningskontoret

Agneta Brus
Enhetschef Kansli & Juridik
Barn- och utbildningskontoret

Bilagor

Internkontrollrapport per december 2019

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen