



§ 5 - Uppföljning av internkontroll 2023

(23BOU104)

Ärendebeskrivning

Enligt reglemente för intern kontroll av ekonomi och verksamhet ska respektive nämnd fastställa en internkontrollplan för varje budgetår. Kontrollplanen visar vilka områden och rutiner som ska omfattas av granskning en viss period. Valet av granskningsområdet ska motiveras utifrån en bedömning av väsentlighet och risk. Det innebär att områden där sannolikheten att fel uppstår och får allvarliga konsekvenser ska prioriteras. Under 2023 har nämnden beslutat om nedan områden för internkontroll. Områdena följs av resultat från uppföljning delår. I kontrollrapporterna går att läsa mer om uppföljningen.

- Kompetensförsörjning – visar vissa brister vad gäller HR-stöd till chefer. Förvaltningen har undersökt utbud av digitala system för att lättare kunna ta fram behörigheter. Arbetet är ännu inte klart.
- Rättssäker ärendehantering –visar vissa brister i rapportering av delegationsbeslut - området finns med i 2024 års plan.
- Statsbidrag –visar inga brister.
- Informationssäkerhet – inga brister
- Kommunikation - visar vissa brister, kanalstrategi ej klar- finns med i 2024 års plan.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse uppföljning internkontroll 2023

Kontrollrapport internkontroll kompetensförsörjning

Kontrollrapport internkontroll rättsäker ärendehantering

Kontrollrapport internkontroll statsbidrag

Kontrollrapport internkontroll informationssäkerhet

Kontrollrapport internkontroll kommunikation

Beslut

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott föreslår att:

Barn-och utbildningsnämnden godkänner uppföljningen av internkontrollplanen för barn- och utbildningsnämndens verksamheter för år 2023.

Justerare signatur

Utdragsbestyrkande