



§ 47 - Uppföljning av internkontroll 2024 (24BOU72)

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 2024 har nämnden beslutat om nedan områden för internkontroll. Områdena följs av resultat från uppföljning delår. I kontrollrapporterna går att läsa mer om uppföljningen.

- Kompetensförsörjning – vikarieanskaffning och behörigheter, visar vissa brister och allvarliga brister
- Delegationsbeslut – rapporterade delegationsbeslut visar vissa brister och allvarliga brister
- Informationssäkerhet – säkra inloggningar/ tvåfaktorsinlogg – visar vissa brister.
- Kommunikation - visar vissa brister, kanalstrategi ej klar- finns med i 2024 års plan.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse uppföljning internkontroll 2024

Internkontrollplan för barn- och utbildningsnämnden 2024(23BOU135-4) (0)

Kontrollrapport internkontroll kompetensförsörjning 20240815

Kontrollrapport internkontroll delegationsbeslut 20240815

Kontrollrapport internkontroll informationssäkerhet 20240809

Kontrollrapport internkontroll kommunikation

Beslut

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott föreslår att:

Barn- och utbildningsnämnden godkänner uppföljningen av internkontrollplanen för barn- och utbildningsnämndens verksamheter för delåret 2024.

Justerare signatur

Utdragsbestyrkande