

Tyresö kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
Petra Andersson Hallberg

TJÄNSTESKRIVELSE

2010-05-11

1 (3)

Dnr 2009/BUN 098-007

Bilaga 1 § 34

Barn- och utbildningsnämnden

Internkontroll – redovisning av åtgärder för konstaterade brister 2009

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsförvaltningen föreslår att Barn- och utbildningsnämnden beslutar att:

- lägga rapporten till handlingarna.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Birgitta Wigren
Förvaltningschef

Petra Andersson Hallberg
Ekonomistrateg



Beskrivning av ärendet

Bakgrund

Syftet med den interna kontrollen är att säkerställa att tillgängliga ekonomiska medel utnyttjas i enlighet med fattade beslut. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för att tillse att det finns en god intern kontroll. Barn- och utbildningsnämnden har det yttersta ansvaret för att förvaltningen har en organisation samt regler och anvisningar för den interna kontrollen.

Inom nämndens verksamhetsområde ansvarar förvaltningschefen för att konkreta regler och anvisningar utformas för den interna kontrollen.

Redovisning av åtgärder för konstaterade brister i internkontrollen 2009

Den kontroll som förvaltningen genomfört 2009 redovisades för nämnden i december 2009. Nedan följer en rapport av åtgärder för konstaterade brister i internkontrollen 2009.

Åtterrapporering internkontroll 2009

Kontroll	Konstaterad brist	Åtgärd
<i>Faktureringsrutiner</i>		
Leverantörsfakturor	Ingen anmärkning.	
Kundfakturor	Vissa underlag undermåliga.	Vid årsskiftet 2009/2010 ändrade kommunen rutinerna för kundfakturering. Samtliga kundfakturor upprättas av en särskild grupp med specialkunskap.
Representationsfakturor	Närmare hälften av det granskade underlaget hade anmärkningar.	Förvaltningen har informerat samtliga budgetansvariga chefer och dess administrativa personal om kommunens gällande

		riktlinjer för representation.
<i>Pedagogisk lunch</i>		
Hantering av pedagogisk lunch	Riktlinjer saknas	Förvaltningen undersöker möjligheten att införa nya rutiner för pedagogiska måltider via lönesystemet HEROMA.
<i>Kontanthantering</i>		
Handkassor	Ingen anmärkning	