

Tyresö kommun  
Barn- och utbildningsförvaltningen  
Petra Andersson Hallberg

## TJÄNSTESKRIVELSE

2011-01-26

1 (2)

Dnr 2011/BUN 0023-16

Bilaga 1 § 5

Barn- och utbildningsnämnden

## Plan för internkontroll 2011

### Förslag till beslut

Barn- och utbildningsförvaltningen föreslår att  
Barn- och utbildningsnämnden beslutar att fastställa plan för inriktning på den interna kontrollen 2011.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Birgitta Wigren  
Förvaltningschef

Petra Andersson Hallberg  
Ekonomistrateg

### Beskrivning av ärendet

#### Plan för inriktning på intern kontroll 2011

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.

Den kontroll som förvaltningen genomfört 2010 redovisades för nämnden i december 2010. Konstaterade brister skall åtgärdas och rapport lämnas till nämnden före sommaren.

Rapporten av genomförd granskning 2011 redovisas till nämnden i slutet av året.

Se tabellen nedan för föreslagna områden för 2011 års interna kontroll.

Kontrollåtgärd	Tidsperiod	Metodik
<b><i>Regelverk</i></b>		
Kontroll av likabehandling kommunal/enskild verksamhet	Under året	Utredning
Kontroll av inskrivna barn i skolbarnomsorg i fristående verksamheter	Under året	Stickprovskontroll av föräldrafakturor 2 gånger under året
Kontrollera rätten till vårdnadsbidrag	Under året	Stickprov
<b><i>Verksamhet</i></b>		
Kontrollera av rutiner för sårbara arbetsuppgifter	Under året	Utredning
<b><i>Uppföljning</i></b>		
Uppföljning av tidigare års internkontroll	Under året	Enl. iakttagelser