

Tyresö kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
Anders Linder

TJÄNSTESKRIVELSE

2012-04-05

1 (2)

Dnr 2012/BUN 0104-016

Bilaga 1 § 18

Barn- och utbildningsnämnden

Plan för internkontroll 2012

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsförvaltningen föreslår att
Barn- och utbildningsnämnden beslutar att fastställa plan för inriktning på den
interna kontrollen 2012.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Birgitta Wigren
Förvaltningschef

Beskrivning av ärendet

Plan för inriktning på intern kontroll 2012

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 2011 redovisades för nämnden i juni 2012

Rapporten av genomförd granskning 2012 redovisas till nämnden i slutet av året.

Se tabellen nedan för föreslagna områden för 2012 års interna kontroll.

Kontrollåtgärd	Tidsperiod	Metodik
<i>Regelverk</i>		
Periodiseringskontroll av intäkter och kostnader på enheterna.	Under året	Stickprovskontroll.
Kontroll av förekomst av bidragstransfereringar ute på enheterna. Att det i förekommande fall sker i enlighet med fattade beslut.	Under året	Stickprovskontroll
<i>Verksamhet</i>		
<i>Uppföljning</i>		
Uppföljning av tidigare års internkontroll	Under året	Enl. iakttagelser