

Utförd internkontroll 2008

Utvecklingsförvaltningen

2008-10-13

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd
Kultur- och fritidsnämnd
(kopia: Redovisningsavdelningen – Torbjörn Dybeck)

Undertecknade ekonomer har idag utförd internkontroll enligt plan, (se bilaga).

Resultatet av internkontrollen har utfalligt enligt följande:

1. Tidredovisning

- Att dokumenterade rutiner finns och efterlevs, att under och övertidskvoten (40/80 timmar) efterlevs samt att lunch om minst 30 min efter senast 5 arbetade timmar tas ut.

Stickprov har utförts på sammanlagt 13 tidredovisningar, varav fem från gymnasieverksamhet, samt två från vardera arbetscentrum, C3L, kultur samt biblioteksverksamhet.

Resultat: Vi noterar att det i huvudsak fungerar bra med tidredovisningen och att gällande regler efterlevs. Dock fann vi att i några fall hade man inte redovisat uppehåll för lunch. Detta har påpekats för berörd chef.

2. Representation

- Att representationen följer de regler och riktlinjer som finns och ligger i den administrativa handboken.

Kontrollen omfattade fyra externa representationstillfällen och fyra interna representationstillfällen.

Resultat: Ingen anmärkning.

3. Inventarieförteckningar

- Kontrollera att inventarieförteckningar upprättas samt att dessa följer de instruktioner som finns, kontrollera även att stöldbegärliga tillgångar är märkta och upptagna i förteckningen.

Resultat: Inventarieförteckningar finns på samtliga enheter utom fritid. Däremot är inte samtliga upprättade enligt de instruktioner som finns, bland annat saknas inköpsvärde på gymnasiets inventarieförteckning.

C3L arbetar med att ta fram ett nytt program för inventarieförteckningar. Arbetet utförs av elever vid utbildning inom Java/KY och beräknas vara klart före årsskiftet 08/09.

Befintliga inventarieförteckningar har inte uppdaterats på ca 2-3 år.

Tyresö 2008-10-13

Madeleine Holm
Ekonom

Per Kvarby
Ekonom