



## BARN OCH UTBILDNING

Skolnämnden

MISSIV

### Internkontroll skolnämnden 2016

#### **INLEDNING**

Vid bokslutet ska resultatet av internkontrollen för verksamhetsåret redovisas.

#### **Ärendet**

Internkontrollplanen för 2016 utgör bilaga 1.

#### **Utredningens innehåll/Tjänstemännens yttrande**

Fakturor och betalkort har granskats vid 2 tillfällen. Ett i augusti och det andra vid bokslutet. De brister som upptäcktes vid första tillfället påtalades till berörda personer. Vid bokslutet har i vissa fall samma personer dykt upp utan några ändringar. Dessa har fått en kort tid på sig att åtgärda årets fel annars skulle kortet dras in.

Vad det gäller gåvor är det samma kontrollpunkter som med betalkorten. Här har den uppenbara bristen legat i att inga anteckningar kopplat till fakturan gjorts vilket har försvårat arbetet påtagligt med att identifierat vilka poster som berörs.

#### **Konsekvenser för landsbygden**

Beslutet bedöms inte ha några särskilda konsekvenser för landsbygden, nu eller i framtiden.

#### **Ekonomiska konsekvenser**

Beslutet har inga direkta ekonomiska konsekvenser.

#### **FÖRSLAG TILL BESLUT**

Skolnämnden föreslås besluta

att godkänna redovisningen av internkontrollplan för 2016 samt

att insända redovisningen till kommunstyrelsen.