

Barn- och utbildningsnämndens rapport avseende intern kontroll 2025

Paragraf BUN Au § 74

Ärendenummer BUN 2025/0132-600

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskotts förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden beslutar

1. Barn- och utbildningsnämndens rapport avseende intern kontrollrapport 2025 antas
2. Förvaltningen ges i uppdrag att vidta de förbättringsåtgärder som framgår av rapporten

Sammanfattning av ärendet

Varje år görs ett visst antal granskningar av den kommunala verksamheten inom ramen för den interna kontrollen.

Vissa granskningsområden är kommungemensamma och några är specifika för varje nämnd.

De kommungemensamma granskningsområdena för 2025 är följande:

- Risk för att leverantörer inte fakturerar enligt avtal
- Risk för att lönesättning i samband med nyanställning sker utan avstämning med HR.
- Risk för att delegationsbeslut ej fattas enligt gällande bestämmelser
- Uppföljning av föregående års internkontroll.

Samtliga nämnder ska även utse ett nämndspecifikt område för den interna kontrollen, vilket för 2025 för barn- och utbildningsnämnden är;

- "Sårbarhet till följd av att kritiska arbetsuppgifter och systembehörigheter är knutna till enstaka medarbetare".

Resultatet av de genomförda granskningarna framgår av rapporten som härmed överlämnas till barn- och utbildningsnämnden för antagande.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2025-12-02

Barn- och utbildningsnämnden rapport för intern kontroll, 2025

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen