

Handläggare  
Henrik Säfström Danielsson

Datum  
2014-11-21

Diarienummer  
BUN-2013-2128

Barn- och ungdomsnämnden

## Internkontroll 2014 - Avrapportering per helårsbokslut

### Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden föreslås besluta

**att** godkänna den andra av två avrapporteringar av internkontrollen 2014, samt

**att** överlämna avrapporteringen av internkontroll 2014 till kommunstyrelsen.

### Sammanfattning

Nämnden ska årligen rapportera resultatet av uppföljningen av den interna kontrollen till kommunstyrelsen. Barn- och ungdomsnämnden (BUN) beslutade den 23 januari 2014 om reviderad internkontrollplan för 2014. Internkontrollplanen reviderades ytterligare den 30 oktober. Granskningen har gjorts med både anmärkningar och mindre anmärkningar.

### Ärendet

Avrapporteringen inför december månads nämndsammanträde har avsett följande riskområden:

1. Dokumenterad förlängning eller uppsägning av avtal
2. Tydlig rubricering av ärenden
3. Korrekt hantering av delegationsbeslut – Beslut fattas i enlighet med delegationsordning
4. Korrekt hantering av delegationsbeslut – Beslut enligt socialtjänstlagen och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade
5. Korrekt hantering av ärenden i DokÄ
6. Representation till anställda och förtroendevalda samt extern representation
7. Korrekt utförd bokföring
8. Korrekta utbetalningar – Rätt belopp betalas ut i föreningsbidrag och mot faktura
9. Korrekta utbetalningar – Kontroll av rutiner och funktioner i Extens
10. Kunskaper om mutor och jäv

Granskningen har genomförts med anmärkning avseende:

- Representation
- Korrekt utförd bokföring, kontroll av om attestreglementet följs.

Granskningen är genomförd med mindre anmärkning avseende:

- Dokumenterad förlängning eller uppsägning av avtal.
- Tydlig rubricering av ärenden.
- Kunskaper om mutor och jäv.

Kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad

Jan Holmlund  
Tf direktör