



Grundskolenämnden

Sammanträdesdatum

1 september 2020

Paragraf

§ 12

Diarienummer GSN-2020/843.601

Revisionsrapport- Granskning av intern kontroll

Grundskolenämndens beslut

Grundskolenämnden godkänner förvaltningens synpunkter och överlämnar tjänsteutlåtandet som nämndens yttrande till kommunstyrelsen

Sammanfattning

De förtroendevalda revisorerna i Huddinge kommun har gett revisions- och rådgivningsföretaget KPMG i uppdrag att genomföra en granskning med syfte att ge kommunens revisorer underlag för att bedöma om nämndernas arbete med intern kontroll är tillräckligt och hur kommunstyrelsen tar ansvar för den interna kontrollen samt säkerställer att ett enhetligt angrepps- och metodsätt tillämpas av nämnderna.

Rapportens sammanfattande bedömning är att nämndernas arbete med intern kontroll inte fullt ut är tillräckligt och att kommunstyrelsen inte tar ett tillräckligt ansvar för att säkerställa enhetlighet.

Revisorerna lämnar ett antal rekommendationer till samtliga nämnder kopplat till granskat ansvarsområde. Förvaltningen ställer sig bakom rekommendationen att nämnden i samverkan med andra nämnder ska använda ett tydligt och enhetligt angreppssätt i arbetet med intern kontroll. Förvaltningen är också positiv till att nämnden ska tillvarata internkontrollgruppens potential för att sprida goda exempel.

Förvaltningen ställer sig därtill bakom rekommendationen att nämnden ska säkerställa att samtliga ledamöter har kännedom om sitt ansvar kring intern kontroll och riskanalyser.

Förvaltningen ställer sig dock ej bakom rekommendationen om behovet av att utarbeta riktlinjer om att samtliga förtroendevalda före fastställande av internkontrollplaner ska delta i arbetet med risk- och väsentlighetsanalyser. Då ansvaret är reglerat i förordning, ser förvaltningen inte något behov av att skapa en riktlinje för detta. Däremot ser förvaltningen att det behövs en kommungemensam instruktion avseende former för arbetet.

Beslutet delges

Kommunstyrelsen

Akten