

Mottagare

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Intern kontroll avseende attestreglemente - förvaltningsstab

Förslag till beslut

Rapporten godkänns samt får förvaltningen i uppdrag att följa rekommendationerna.

Förvaltningen får i uppdrag att kontrollera förvaltningsstabs kontering av fakturor för maj månad

Sammanfattning

Intern kontroll har genomförts inom området ”Attestreglementet-Förvaltningsstab”.

Granskningen visar på att brister finns när det gäller avsaknad av förtydligande anteckningar om inköp vid exempelvis egna inköp, resor och representation där anteckning om syfte och deltagare saknas.

Utifrån genomförd granskning rekommenderas förvaltningsstab, att öka kunskapen för attestreglementet.

Förvaltningen kommer genom stickprov för maj månad i år att kontrollera, att kontering av fakturor är korrekt på förvaltningsstab.

Bedömning

Förvaltningens bedömning är att förvaltningen kommer att arbeta i enlighet med den föreslagna rekommendationen för att förbättra den interna kontrollen men även för att förhindra framtida brister.

Beslutsunderlag

Förvaltningens tjänsteskrivelse, 2026-02-03

Bilaga: GVN attestreglemente

Utbildnings- och arbetslivsförvaltningen

Torsten Flemming
Utbildningsdirektör

Skickas till

Regionstyrelsen

ekonomistyrning@gotland.se
Ärendenummer RS 2025/2119