

Mottagare

Barn- och utbildningsnämnden

Intern kontroll avseende utbetalning till enskild verksamhet samt kontroll av rutin 2022

Förslag till beslut

- Rapporten godkänns
- Förvaltningen ges i uppdrag att under 2023 gör kontroller av gjorda utbetalningar till fristående huvudman för februari, maj, september och november månad, detta för att säkerhetsställa korrekta utbetalningar.

Sammanfattning

Granskningen visar att den interna kontrollen av utbetalning till enskild verksamhet uppfylls för vissa kontrollmål men i andra fall uppfylls inte kontrollmålen.

Förvaltningen brister inom kontrollmålet ”utbetalning till enskild verksamhet” då för högt kompensationsbelopp för moms har betalats ut för maj månad. För november månad saknades momskompensation till de fristående huvudmän som beviljats tilläggsbelopp. Rekommendationen är:

- Att förvaltningen under 2023 gör kontroller av gjorda utbetalningar till fristående huvudman för februari, maj, september och november månad detta för att säkerhetsställa korrekta utbetalningar.

Bedömning

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

Beslutsunderlag

Rapport: Granskning av utbetalning till enskild verksamhet samt kontroll av rutin BUN
Bilaga: Rutiner för ersättning till enskilda huvudmän 2022

Utbildnings- och arbetslivsförvaltningen

Torsten Flemming
Utbildningsdirektör

Skickas till

registrator-rs@gotland.se
ekonomiostyrning@gotland.se