

Mottagare

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Intern kontrollplan för 2023

Förslag till beslut

- Intern kontrollplan 2023 för nämndens verksamhetsområden godkänns.
- Förvaltningen får i uppdrag att till nämnden i oktober återkomma med en utökad bruttolista inom kontrollområdet verksamhet.

Sammanfattning

Nämnderna har ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Nämnden ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Det framgår av riktlinjerna som fastställdes av regionfullmäktige den 21 februari 2022.

Enligt riktlinjerna för uppföljning av intern kontroll gäller att:

- Varje nämnd har en skyldighet att styra och löpande följa upp det interna kontrollarbetet inom respektive verksamhetsområde.
- Nämnden ska varje år besluta om en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen.
- Resultatet av uppföljningen av den interna kontrollen ska, med utgångspunkt från antagen plan, löpande/periodiskt rapporteras till nämnden
- Nämnden ska i samband med årsbokslutet och verksamhetsberättelsens inlämnande rapportera resultatet från uppföljningen av den interna kontrollen till regionstyrelsen

Förvaltningen föreslår att följande processer och rutiner kontrolleras:

- Uppföljning av kostnader och intäkter
- Förtroendekänsliga poster
- Inackorderingstillägg

Beslutsunderlag/Bilaga

- Intern kontrollplan GVN 2023

Utbildnings- och arbetslivsförvaltningen

Hanna Sällström Jonasson

tf Utbildningsdirektör