



## § 52

### Revisionsrapport Grundläggande granskning

Dnr BUN/2018:96

#### Beslut

Barn- och utbildningsnämnden beslutar:

Upprättat förslag på svar till KPMG gällande revisionsrapporten ”Grundläggande granskning” godkänns.

#### Ärendet

KPMG har i sin grundläggande granskning lämnat följande rekommendationer till barn- och utbildningsnämnden.

#### **Nämnden ser över styrning och uppföljning mot kommunfullmäktiges mål.**

Svar: Barn- och utbildningsnämnden följer upp de övergripande målen enligt den struktur som är framtagen utifrån kommunfullmäktiges beslut gällande budgetprocess.

#### **Nämnden fastställer budget på verksamhetsnivå.**

Svar: Barn- och utbildningsnämnden lämnar förslag på budget- och verksamhetsplan som sedan processas i budgetberedning inför beslut i kommunfullmäktige. Efter kommunfullmäktiges beslut fattar barn- och utbildningsnämnden ett slutligt beslut gällande budget- och verksamhetsplan för kommande år. Beslutstext inför 2018 var ”Barn- och utbildningsnämnden beslutar godkänna upprättad budget- och verksamhetsplan 2018-2020”. Beslutet fattades 7 mars 2018.

#### **En mer omfattande riskanalys genomförs som grund för intern kontrollplan.**

Svar: Hösten 2017 anställdes en verksamhets- och kvalitetskontroller. En del i den positionen handlar om att arbeta med riskanalyser och intern kontroll. Vi kommer därför att under hösten 2018 genomlysna området så att vi inför internkontrollplan 2019 känner oss trygga med de områden som ska kontrolleras.

#### Beslutsunderlag

Förvaltningens tjänsteskrivelse  
Revisionsrapport

#### Ärendets behandling i sammanträdet

Maritza Villanueva Contreras (V) föreslog nämnden besluta godkänna upprättat förslag till KPMG gällande revisionsrapporten ”Grundläggande granskning”.

Ordförande fann att barn- och utbildningsnämnden beslutade enligt förslaget.

Protokollsutdrag till

KPMG

kommunstyrelsen

Exp / 2018