



Datum
2023-09-11
Vår referens
Gustaf Thelin
Ekonom
gustaf.thelin@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Uppföljning av intern kontrollplan 2023 - Granskning avseende för sent betalda leverantörsfakturor GRF-2023-14581

Sammanfattning

Grundskolenämnden har beslutat om intern kontrollplan 2023 där granskning avseende försent betalda leverantörsfakturor ingår. Anledningen till att detta kontrollområde valdes är att det fick ett högt värde i riskbedömningen. 100 stycken stickprov på fakturor med belopp över 5 000 kr under första tertialet 2023 har tagits för att närmare undersöka varför fakturorna betalades försent. Ca 7 procent av fakturorna var försenade till betalning.

Förslag till beslut

Grundskolenämnden föreslås besluta.

1. Grundskolenämnden godkänner granskning ”Försent betalda leverantörsfakturor”.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse GRNAU 230915 Uppföljning av intern kontrollplan 2023 - Granskning avseende för sent betalda leverantörsfakturor
- Uppföljning av intern kontrollplan 2023 - Granskning avseende för sent betalda leverantörsfakturor

Beslutsplanering

Grundskolenämndens arbetsutskott 2023-09-15
Grundskolenämnden 2023-09-25

Ärendet

Se bifogad rapport.

Ansvariga

Qutaiba Al-Qassam Enhetschef
Nedim Buric Ekonomichef
Peter Lindberg Förvaltningschef