

Bildningsförvaltningen  
Pernilla Elfstrand

Kultur- och fritidsnämnden

## **Uppföljning internkontrollplan 2025 för kultur- och fritidsnämnden**

### **Ärendet**

Bildningsförvaltningen redovisar resultat av den uppföljning som skett av kultur- och fritidsnämndens internkontrollplan för 2025.

### **Bildningsförvaltningens förslag till beslut**

#### **Kultur- och fritidsnämndens beslut**

Kultur- och fritidsnämnden bedömer att det sammanvägda resultatet av den genomförda internkontrollen för 2025 är uppfyllt. Handlingarna skickas till kommunstyrelsen för vidare hantering.

### **Bakgrund**

Danderyds kommuns internkontrollreglemente fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god internkontroll samt att det är nämnderna som har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Internkontrollplanen innehåller kommungemensamma kontroller och nämndspecifika kontroller.

Kommunledningskontoret tar fram och ansvarar för genomförandet av de kommungemensamma kontrollerna som sker kommunövergripande för samtliga nämnder. Varje nämnd ansvarar för genomförandet av sina nämndspecifika kontroller.

Genom sin uppgiftsplikt beslutade kommunstyrelsen för 2025 att respektive nämnd skulle välja ut minst två nämndspecifika kontroller varav en skulle innehålla en intäktskontroll.

Den internkontrollplan som kultur- och fritidsnämnden beslutade att gälla för 2025 innehåller de sex kommunövergripande kontroller som kommunstyrelsen fastställt därtill fastställde nämnden tre nämndspecifika kontroller som endast gäller för kultur- och fritidsnämndens verksamheter.

### **Bildningsförvaltningens utredning**

Genomförd uppföljning redovisas i bilaga till detta tjänsteutlåtande.

### **Bildningsförvaltningens bedömning**

Bildningsförvaltningens bedömning av uppföljningen av 2025 års internkontrollplan är att det sammanvägda resultatet är uppfyllt.

Bildningsförvaltningen  
Pernilla Elfstrand

Resultatet av de sex kommungemensamma kontrollerna visar att samtliga var utan anmärkning.

Resultatet av de tre nämndspecifika kontrollerna visar att två kontroller var uppfyllda utan anmärkning. Dessa kontroller avsåg att föreningsbidrag inte betalas ut på oriktig grund. Detta som en del i arbetet mot välfärdsbrottslighet. Den andra kontrollen avsåg att korrekt prislista samt taxekategori för debitering tillämpats vid uthyrning av lokaler.

En kontroll var delvisuppfylld och avsåg det systematiska brandskyddsarbetet. Kontrollen för idrottshallar/aula blev ej godkänd då det visade sig råda osäkerhet beträffande ansvar samt tillgång till systemstöd för genomförande av verksamhetens egenkontroll i de idrottshallar/aula som övertagits inom det kommunala skolområdet. Frågan utreds med hjälp av Trygg och Säk.

Bedömning av resultat har gjorts genom att utvärdera andel godkända resultat där 85–100 procent har bedömts som godkänt = grönt, 85–100 procent har bedömts som delvis godkänt = gult samt 85–100 procent har bedömts som icke godkänt = rött.

### **Konsekvenser för barn och unga**

De nämndspecifika kontrollerna som har genomförts syftar bland annat till att barn och unga ska kunna utöva fritidsaktiviteter i en trygg och säker miljö. Därav kontrollpunkten avseende systematiskt brandskyddsarbete.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Uppföljningens syfte är att säkerställa god ekonomisk hushållning.

Johannes Pålsson  
Bildningsdirektör

Henrik Thureson  
Kultur- och fritidschef

### **Handlingar i ärendet**

1. Tjänsteutlåtande, Uppföljning internkontrollplan 2025 för kultur- och fritidsnämnden
2. Uppföljning av internkontrollplan 2025 för kultur- och fritidsnämnden

Expedieras  
kommunstyrelsen