

# **Uppföljning Internkontrollplan 2025**

Utbildningsnämnden

## Innehållsförteckning

<b>Bakgrund .....</b>	<b>1</b>
<b>Sammanfattande bedömning .....</b>	<b>1</b>
Kommungemensamma kontroller .....	1
Nämndspecifika kontroller .....	2

## Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 2024-02-19 (§ 21) om ett nytt internt kontrollreglemente. Reglementet fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att en god intern kontroll upprätthålls i den kommunala verksamheten. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Resultatet av uppföljningen ska skriftligen rapporteras till nämnden och kommunstyrelsen.

## Sammanfattande bedömning

Bedömning är att den intern kontrollen är uppfylld. Resultatet av de kommungemensamma kontrollerna visar att samtliga kontroller är uppfyllda utan anmärkning. Resultatet av de nämndspecifika kontrollerna visar att samtliga kontroller är uppfyllda utan anmärkning.

## Kommungemensamma kontroller

### Personaladministrativa rutiner

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av personliga utlägg.	27 ●		Totalt på kommunen kontrollerades 114 personliga utlägg.  För utbildningsnämnden kontrollerades 27 utlägg där samtliga stämde med inlämnat kvitto.

### Attestregler

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av förtroendekänsliga poster.	96 ●		Totalt på kommunen kontrollerades 396 verifikationer varav samtliga blev godkända.  Hos utbildningsnämnden kontrollerades 96 verifikationer varav samtliga blev godkända.

### Delegeringsprocessen

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd.	5 ●		Totalt på kommunen kontrollerades 25 ärenden.  För utbildningsnämnden kontrollerades 5 ärenden där två hade mindre avvikelser i form av felaktig registrering och saknad serie i diarienummer.

## Avtalsuppföljning

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i avtalssystemet.	4 ●		<p>Totalt på kommunen kontrollerades 23 avtal, varav samtliga bedömdes som godkända</p> <p>På utbildningsnämnden kontrollerades fyra avtal som alla bedömdes som godkända</p>

## Investeringar

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av beslut i W3D3.	0 ●		<p>För kommunen som helhet kontrollerades 4 beslut om investeringar. Varav två saknade genomförandebeslut.</p> <p>På utbildningsnämnden fanns inga beslut som föll inom ramen för kontrollen under perioden.</p>
Kontroll i W3D3.	0 ●		Inga slutredovisningar har rapporterats under perioden i kommunen.

## Nämndspecifika kontroller


### Intäktskontroll av interkommunal ersättning

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Interkommunal ersättning	Inga avvikelser ●	Inga avvikelser vad gäller interkommunal ersättning från andra kommuner	<p>Förskolor och skolor får ersättning av andra kommuner om barn och elever bor i annan kommun än Danderyd. För att säkerställa att kommunala verksamheter inte får felaktig ersättning från andra kommuner, genomför bildningsförvaltningen stickprovskontroller (cirka fem för förskolan och fem för skolan) av inkommande ersättningar för barn och elever som tillhör annan hemkommun än Danderyd.</p> <p>Bildningsförvaltningen har gjort avstämningar på förskolornas interkommunala ersättningar månadsvis och har kunnat konstatera att inga avvikelser</p>

## INTERN KONTROLLPLAN

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
			har identifierats. För skolans del har månadsvisa avstämningar gjorts för Stockholmselever och där har inte heller några avvikelser noterats. Ersättningar har betalats in enligt rutin för både förskola och skola.

### Inkomstuppdatering och kontroll av inkomster vid förskole- och/eller fritidshemsplats

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Inkomstuppdatering	 <p>Påminnelse om inkomstuppdatering genomförd</p>	Påminnelse om inkomstuppdatering ska genomföras	<p>När vårdnadshavare ansöker om plats på förskola och/eller fritidshem behöver de uppges sin aktuella årsinkomst för hushållet där barnet/barnen är folkbokförda. Inkomsten ligger sedan till grund för beräkning av förskole- och/eller fritidshemsavgift. Varje år ska vårdnadshavare uppdatera sin inkomst så att rätt förskole-/fritidshemsavgift utgår. Har man uppgett en för låg inkomst kan kommunen debitera hushållet tre år tillbaka i tiden.</p> <p>Påminnelse om inkomstuppdatering för de som ännu ej har gjort sin årliga inkomstuppdatering har genomförts under 2025.</p>