

Till kommunfullmäktige i Danderyds kommun

Till årsstämman i Djursholms AB
organisationsnummer 556792-9962

Granskningsrapport för år 2017

Vi, av fullmäktige i Danderyds kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Djursholms AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorernas ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt ägarnas uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen samt god revisionsordning i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Årets granskning har inriktats mot området offentlighets- och sekretess. PwC har som sakkunnigt biträde genomfört granskningen. Efter genomförd granskning är vår sammanfattande bedömning att bolagets hantering av allmänna handlingar i övervägande del varit ändamålsenlig och i linje med lagstiftningens krav.

För revisionella bedömningar hänvisas till lekmannarevisionsrapporten.

Utifrån genomförd granskning gör vi följande sammantagna bedömningar:

Att bolagets verksamhet i allt väsentligt sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Att bolagets interna kontroll till övervägande del har varit tillräcklig.


2018-04-24


Folke Palmgren


Sivert Svärling


Inge Telander


Peter Freme


Christina Hermelin


Mikael Adersteg

Lekmannarevisionsrapport, Djursholms AB:s tillämpning av offentlighetsprincipen.

Danderyds kommun

2018-04-05

Linnéa Grönvold och Micaela Hedin, PwC



Sammanfattning

Kontrollfråga	Bedömning
Finns det ändamålsenliga regler och riktlinjer i avseende hantering av allmänna handlingar?	Delvis uppfyllt Vår bedömning är att kontrollmålet delvis är uppfyllt. Bolaget följer de kommunala riktlinjerna avseende hantering av allmänna handlingar. Däremot saknar bolaget idag bland annat en dokumenthanteringsplan och gallringsplan.
Har berörd personal givits tillräckliga förutsättningar för att hantera allmänna handlingar?	Uppfyllt Vår bedömning är att kontrollmålet är uppfyllt. Det baserar vi på att de registratorer, VD och styrelseordförande har god kunskap om hantering av allmänna handlingar. Utbildningsinsatser ges till styrelsemedlemmar vid varje mandatperiod.
Tillämpas regler och riktlinjer?	Uppfyllt Vår bedömning är att kontrollmålet är uppfyllt. Detta baserar vi på att de riktlinjer och rutiner som finns avseende hantering av allmänna handlingar efterlevs. Resultatet av stickprovskontrollen visar att begäran besvarades skyndsamt i alla fem fall.
Har bolaget anpassat rutiner till den nya informationsteknikens krav exempelvis avseende e-post, sms och sociala medier?	Uppfyllt Vår bedömning är att kontrollmålet är uppfyllt. Invånare har idag möjlighet att kontakta bolaget via e-post och via telefon. Det finns riktlinjer/rutiner och en kunskap för hur inkomna e-post och samtal ska hanteras och registreras.

Metod och revisionsfråga

Granskningen har genomförts genom granskning, dokumentstudier och intervjuer.

Intervju och avstämning har skett med:

Ordförande i styrelsen
VD

Huvudregistrator

Revisionsfråga

Är Djursholms AB:s hantering av allmänna handlingar ändamålsenlig och därmed i linje med lagstiftningens krav?

Kontrollfrågor:

- Finns det ändamålsenliga regler och riktlinjer i avseende hantering av allmänna handlingar?
- Har berörd personal givits tillräckliga förutsättningar för att hantera allmänna handlingar?
- Tillämpas regler och riktlinjer?
- Har bolaget anpassat rutiner till den nya informationsteknikens krav exempelvis avseende e-post, sms och sociala medier?

Granskningsresultat

Utifrån det har dokumentet *Föreskrifter om arkivvård i Danderyds kommun*, antagits av fullmäktige. I föreskrifterna anges att varje nämnd ska upprätta en arkivbeskrivning och dokumenthanteringsplan och vad dessa ska innehålla.

Idag finns varken, arkivbeskrivning, dokumenthanteringsplan eller gallringsplan för bolaget. Dessa dokument är enligt de intervjuade under arbete och kommer presenteras på bolagets sammanträde i maj 2018. I dokumenthanteringsplanen ska även gallringsplan ingå.

Revisionell bedömning:

Vår bedömning är att kontrollmålet delvis är uppfyllt. Bolaget följer de kommunala riktlinjer som finns avseende hantering av allmänna handlingar, t.ex. ärendehandbok. Däremot saknas idag arkivbeskrivning, dokumenthanteringsplan eller gallringsplan för bolaget.

Granskningsresultat

Kontrollfråga 3:

Tillämpas regler och riktlinjer?

Iakttagelser:

I ärendehandboken framgår att alla kommunanställda ansvarar för att dagligen öppna sin e-post samt bedöma om inkomna meddelanden är allmänna handlingar och ska registreras. Det anges vidare att den anställde i kommunen har en skyldighet att se till att en kollega som är i tjänst kontrollerar ens e-post, eller själv bevakar den, i det fall denne är frånvarande.

Enligt de intervjuade bevakas post och funktionsbrevlådor (e-post) dagligen under samtliga arbetsdagar. Inkomsten post öppnas en gång per dag, ärenden diarieförs och skickas därefter till ansvarig tjänsteman.

I ärendehandboken regleras också utlämnande av allmänna handlingar. Där anges bland annat att utlämnande av en begärd allmän handling är en arbetsuppgift som ska prioriteras då den enligt lag ska ske skyndsamt, vilket i princip innebär någon form av återkoppling inom samma arbetsdag.

Granskningsresultat

Kontrollfråga 4:

Har bolaget anpassat rutiner till den nya informationsteknikens krav, exempelvis avseende e-post, sms och sociala medier?

Iakttagelser:

I ärendehanboken anges att ett e-postmeddelande som tillhör ett ärende ska registreras. Postregistrering ska också ske av alla e-postmeddelanden som är allmänna handlingar.

Vid intervjuer framkom att bolaget inte är aktivt på sociala medier. Bolaget kan antingen kontaktas via Danderyd kommuns offentliga e-postadress, genom att ringa till kommunens växel eller genom att kontakta VD eller styrelseordförande direkt. Tar en invånare kontakt via Danderyd kommuns offentliga e-postadress registrerar och diarieför registratorn ärendet till ett befintlig ärende eller skapar ett nytt. Då får berörd handläggare kännedom om ärendet. Vid intervju med VD och styrelseordförande framkommer att om en medborgare kontaktar dem direkt angående Djursholm AB är de väl medvetna om när ett ärende måste skickas till registrator för att registreras och diarieföras.

Revisionell bedömning:

Vår bedömning är att kontrollmålet är uppfyllt. Invånare har idag möjlighet att kontakta bolaget via e-post och via telefon. Det finns riktlinjer/rutiner och en kunskap för hur inkomna e-post och samtal ska hanteras och registreras.