

Pernilla Elfstrand

Kultur och fritidsnämnden, 2020-03-17

## Uppföljning intern kontroll 2019

### Ärende

Återrapportering beträffande uppföljning av nämndens arbete med intern kontroll 2019. Förvaltningen har inte funnit några allvarliga brister.

### Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden godkänner den interna kontroll som förvaltningen genomfört under 2019 samt överlämnar den till kommunstyrelsen för kännedom.

### Genomförd intern kontroll

För 2019 beslutade kultur- och fritidsnämnden, enligt förvaltningens förslag, att följa upp de kommundemensamma kontrollområdena utan tillägg för egna fokusområden. Förvaltningen motiverade detta utifrån det försämrade ekonomiska läget för 2019 och 2020 som med nödvändighet skulle komma att medföra omfattande behov av genomlysning av förvaltningens samtliga verksamheter och därmed en omfattande egenkontroll. Arbetet kom bland annat att innebära beslut om att gå ur lokalerna i östra flygeln för att samlokalisera den centrala administrationen med övriga bildningsförvaltningen. Externa avtal sågs över vilket resulterade i att förvaltningen återtog driftansvaret för Djursholms IP och att samarbetsavtalet avseende träffpunkt Enebybergs sades upp för omförhandling. Arbetet med avtalsöversyn fortgår under 2020. Systemstöd implementerades för bokning och fakturering av plan- och halltider vilket medfört möjlighet till månatlig fakturering samt reducering av fel och misstag.

2019 års interna kontroll omfattade fyra kommundemensamma områden. Den genomförda kontrollen visade inte på några allvarliga brister, men förvaltningen kan konstatera att det finns förbättringspotential. Utbildningsinsatser behöver till exempel ske kontinuerligt för att kunskaper ska hållas aktuella. Nedan en sammanfattning av den genomförda kontrollen:

Pernilla Elfstrand

**Kontroll av strategiska avtal**

Förvaltningen har följt upp de två strategiska avtal som nämnden beslutat om 2019-09-10. En mer omfattande uppföljning utfördes av det avtal som avser verksamhetsdrift av simhallarna Mörbybadet och Vasabadet. Leverantören bedömdes uppfylla ställda krav enligt avtal.

Avseende det mindre avtalet ”Driftavtal för Danderyds gymnasium/Danderyds Arena och Söderberg och Partnervallen på Stockhagen” sker regelbundna driftmöten där förvaltningen stämmer av att de medel som utbetalas används för angivna syften. Ingen anmärkning föreligger.

**Regler om mutor och bestickning**

Samtliga verksamheter har inom ramen för arbetsplatsträffar gått igenom reglementet om mutor och bestickning.

**Fakturakontroll**

Kontroll via stickprov har skett av de fakturor som avser förtroendekänsliga poster inkluderandes utbildning, resor och representation, det vill säga kontona 7651-7654, 7051-7059 samt 7101-7112. Under 2019 kan konstateras att summan av dessa poster uppgick till 0,6 miljoner kronor motsvarande 0,6 procent av nämndens kostnader. Förvaltningen har granskat de beloppsmässigt största fakturorna om ett sammanlagt värde på 0,28 miljoner kronor det vill säga 45 procent av totalbeloppet. Granskningen gjordes med avseende på att syfte och deltagare skulle framgå av faktura eller underlag. En faktura avseende konferens saknade underlag i form av program, en faktura avseende julbord saknade notering om syfte och deltagare. Komplettering med underlag har skett i efterhand och utbildning sker löpande.

För ökad säkerhet vore det önskvärt med en inköpsportal där beslutsattestant i förväg godkänner inköp. I dagsläget sker beslutsattestering först i samband med att fakturan godkänns för utbetalning.

**Dataskydd GDPR**

Bildningsförvaltningen genomförde under februari 2020 en obligatorisk utbildning för central anställda medarbetare och verksamhetschefer. Inom samtliga verksamheter har anställda uppmanats att genomgå den dataskyddsutbildning som finns tillgänglig på intranätet. Frågan har även behandlats på verksamheternas arbetsplatsträffar. Enligt dataskyddsombudets årsrapport som presenterats för nämnden förekom två personuppgiftsincidenter.



Pernilla Elfstrand

Kent Henningson  
Bildningsdirektör

Håkan Arfwedson  
Kultur- och fritidschef

Handlingar i ärendet  
Intern kontrollplan 2019

Expedieras  
kommunstyrelsen