



Bildningsförvaltningen

Datum

Diarienummer

2020-04-17

UN 2020/0230

Eva Hoas

Utbildningsnämnden 2020-04-29

## Internkontrollplan 2020

### Ärende

Utbildningsnämnden ska anta en plan för uppföljning av den interna kontrollen för 2020.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att tillse att det finns en god intern kontroll. Den interna kontrollen har till uppgift att kontrollera så att övriga aspekter av utbildningsnämndens verksamhet förutom kvaliteten hanteras korrekt.

### Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämnden antar föreliggande förslag till internkontrollplan 2020.

### Bildningsförvaltningens utredning

Kommunfullmäktige beslutade den 2 mars 2020 att fastställa ett reviderat internkontrollreglemente för Danderyds kommun., Valet av kontrollmoment görs utifrån en bedömning av väsentlighet och risk. Det innebär att områden där sannolikheten att fel uppstår är hög och där eventuella fel får stora konsekvenser ska prioriteras. Konsekvens kan avse ekonomisk skada, förtroendeskada, effektivitetsbrist eller kvalitetsbrist.

### Bildningsförvaltningens förslag

Utbildningsnämndens internkontrollplan för 2020 fokuserar på följande områden.

1. Interkommunal ersättning – i samband med införande av nytt skoladministrativt system ska bildningsförvaltningen säkerställa uppdaterade rutiner för betalning och redovisning i syfte att säkerställa korrekta kostnader på rätt period. Även gymnasiet omfattas. En ökad enhetlighet gällande debitering från andra



Bildningsförvaltningen

Datum

Diarienummer

2020-04-17

UN 2020/0230

Eva Hoas

- huvudmän ska uppnås och arbetet inom skolpliktsbevakning ska användas som underlag för utgående interkommunal ersättning.
2. Attestrådet – med anledning av att kommunfullmäktige 14 oktober 2019 fastställde ett reviderat attestreglemente finns anledning att utbilda och informera samtlig personal samt granska så att antagna attestregler och tillämpningsanvisningar följs
  3. Delegationsordningen – i samband med den genomförda revideringen av delegationsordning kommer förvaltningen att arbeta med information och utbildning om denna
  4. Fördelning av kostnader inklusive löner mellan beställaruppdraget och egen-regin – förvaltningen ska säkerställa att konkurrensneutraliteten även fortsättningsvis följs. Eftersom ansvaret för egenregin från och med 2020 ligger under utbildningsnämnden behöver uppdaterade konteringar för kostnadsdelning följas upp och redovisas för en ökad transparens och tydlighet.

Kent Henningson  
Bildningsdirektör

Handlingar i ärendet  
Internkontrollreglemente – KS 2019/0328  
Attestreglemente – KS 2019/0292

Expedieras  
Kommunstyrelsen inkl tjänsteutlåtande