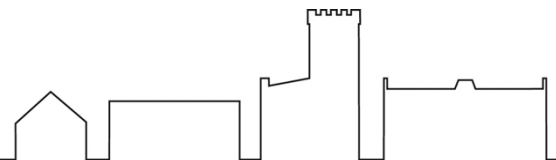


Uppföljning av internkontrollplan 2023

Utbildningsnämnden



Innehållsförteckning

Bakgrund	3
Sammanfattande bedömning helårsuppföljning av intern kontrollplan 2023	3
Uppföljning av kommundemensamma kontroller	3
Uppföljning av nämndspecifika kontroller	4

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 3 mars 2020 om ett nytt internkontrollreglemente 2020-03-02 § 25. KS 2019/0328. Reglementet fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att en god internkontroll upprätthålls i den kommunala verksamheten. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Resultatet av uppföljningen av den interna kontrollen ska skriftligen rapporteras till nämnden och kommunstyrelsen i den omfattning som fastställts i den interna kontrollplanen.

Sammanfattande bedömning helårsuppföljning av intern kontrollplan 2023

Utbildningsnämndens bedömning av uppföljningen för 2023 är att internkontrollen är uppfylld. Resultatet av de kommungemensamma internkontrollerna för kommunstyrelsen visar att samtliga kontroller är uppfyllda utan anmärkning. Resultatet av de nämnds specifika internkontrollerna visar att samtliga kontroller är uppfyllda utan anmärkning.

Uppföljning av kommungemensamma kontroller

Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av personliga utlägg.	44 ●	46	Totalt på kommunen kontrollerades 145 personliga utlägg varav 138 av dessa hade godkända kvitton där registrerat belopp stämde överens med inlämnat kvitto. Hos utbildningsnämnden kontrollerades 46 utlägg varav 2 av dessa saknade kvitto.

Risk att attestreglemente för kontroll av ekonomiska transaktioner inte följs

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av förtroendekänsliga poster.	27 ●	27	Totalt på kommunen kontrollerades 104 verifikationer varav samtliga blev godkända. Hos utbildningsnämnden kontrollerades 27 verifikationer varav samtliga blev godkända.


Risker med brister i delegeringsprocessen som resulterar i fel beslutgång

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd.	10 ●	10	Totalt har 10 stickprovskontroller genomförts hos varje nämnd. Kontroll har skett av delegationsprocessen.


Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
			10 stickprov har gjorts av diarieförda delegationsbeslut och anmälda beslut till nämnd. Resultatet av granskningen visade på korrekt hantering.

Uppföljning av nämndspecifika kontroller

Utbetalning av förskol-, skol- och fritidshemspeng

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll (stickprov) av utbetald Interkommunal ersättning		Vid inkommande ersättning för utomkommunala barn och elever ska inga avvikelser noteras.	<p>Resursfördelning sker mellan kommuner för barn och elever i förskola och skola. Förskolor och skolor får ersättning av andra kommuner om barn och elever bor i annan kommun än Danderyd.</p> <p>För att säkerställa att kommunala verksamheter inte får felaktig ersättning från andra kommuner, genomför bildningsförvaltningen löpande kontroll av inkommande ersättningar för barn och elever som tillhör annan hemkommun än Danderyd. Uppgifter om inskrivna barn och elever matchas med interkommunala ersättningar.</p> <p>Vid stickprovskontroller har inga avvikelser noterats.</p>

Systematiskt brandskyddsarbete (SBA)

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll (stickprov) av brandskyddsutbildning, utrymmesövningar och delegation av brandskyddsansvar.		Samtliga enheter genomför brandskyddsutbildning, utrymmesövningar samt innehar delegation av brandskyddsansvar.	<p>Av genomförd kontroll framgår att samtliga tillfrågade enheter har genomfört brandskyddsutbildning samt innehar en dokumenterad delegation av brandskyddsansvaret. Vidare gör samtliga enheter kontinuerliga brandskyddsronder. En av enheterna (förskola) har inte genomfört utrymmesövningar men detta beror att det är svårt att inom ramen för ordinarie verksamhetsdag genomföra en utrymmesövning med små barn.</p>

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
			Rektor har dock avhandlat utrymningsrutiner med personalen.

Pågående dödligt våld (PDV)

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll (stickprov) av rutiner för Pågående dödligt våld (PDV).	●	Rutiner ska finnas för hur PDV kan förebyggas och hanteras vid samtliga enheter.	<p>Det finns idag rutiner i den kommunala skolans krisplan för PDV. Dessa har förankrats på rektorsmöten. Därtill har MSB:s och Skolverkets stödmaterial förevisats.</p> <p>Två enheter, Friberga och DAGY, har utöver detta även fått genomgå en PDV-utbildning av kommunens centrala säkerhetsavdelning. Mörby ska genomgå utbildningen i början av 2024.</p>

Anställning av ny personal

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll (stickprov) av anställning av ny personal – referenstagning och kontroll av belastningsregisterutdrag.	●	Innan en nyanställning sker ska varje rekrytering föregås av referenstagning och i lämpliga fall kontroll av belastningsregisterutdrag.	<p>Innan anställningskontrakt upprättas i Danderyds kommunala verksamheter ansvarar rekryterande chef för att bland annat referenstagning, kontroll av belastningsregisterutdrag samt kontroll av utbildningsbevis, t ex lärarlegitimation. Följande moment har kontrollerats:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Om referenstagning har genomförts och noterats. • Om belastningsregisterutdrag har gjorts och noterats. <p>I samtliga kontrollerade fall av nyanställningar har såväl referenstagning genomförts och noterats samt belastningsregisterutdrag hanterats i enlighet med överenskomna rutiner.</p>