

Bildningsförvaltningen
Kristofer Fagerström

Utbildningsnämnden

Internkontrollplan 2025 för utbildningsnämnden

Ärendet

Nämnderna och kommunstyrelsen ska inför varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen.

Kommunledningskontoret har tagit fram sex kontroller som kommer att genomföras av kommunledningskontoret och som avser alla nämnder, en så kallad kommunövergripande kontroll. Dessa kontroller omfattar följande moment:

- Personaladministrativa rutiner
- Attestregler
- Delegeringsprocessen
- Avtalsuppföljning
- Investeringar- kontroll av genomförandebeslut
- Investeringar – kontroll av slutredovisning

Utöver ovan listade kontroller föreslår bildningsförvaltningen att utbildningsnämndens internkontrollplan för 2025 fokuserar på följande moment och områden:

- Intäktskontroll av interkommunal ersättning
- Inkomstuppdatering och kontroll av angivna inkomster vid förskole- och/eller fritidshemsplats

Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämndens beslut

Utbildningsnämnden antar internkontrollplan 2025.

Bakgrund

Danderyds kommuns internkontrollreglemente fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god internkontroll samt att det är nämnderna som har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Internkontrollplanen följs upp vid årsredovisningen.

Bildningsförvaltningens utredning

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. För att säkerställa att kommunala verksamheter inte får felaktig ersättning från andra kommuner genomför

Bildningsförvaltningen
Kristofer Fagerström

bildningsförvaltningen, inom ramen för internkontrollplanen 2025, intäktskontroller av interkommunala ersättning.

Inkomstuppdatering och inkomstkontroller behöver göras eftersom vårdnadshavare ska debiteras rätt avgift för förskola och/eller fritidshem. Risken är annars att intäkter uteblir till verksamheter inom utbildningsnämndens verksamhetsområde.

Konsekvenser för barn och unga

Ärendet har inga direkta konsekvenser för barn och unga.

Ekonomiska konsekvenser

Uppföljningens syfte är att säkerställa god ekonomisk hushållning.

Johannes Pålsson
Bildningsdirektör

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Internkontrollplan 2025 för utbildningsnämnden
2. Internkontrollplan 2025 för utbildningsnämnden

Expedieras
Kommunstyrelsen