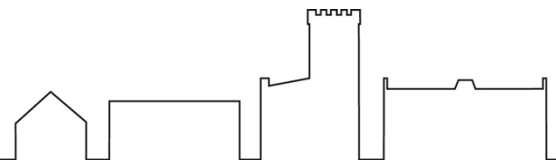


Uppföljning av internkontrollplan 2024

Utbildningsnämnden



Innehållsförteckning

Bakgrund	3
Sammanfattande bedömning helårsuppföljning av internkontrollplan 2024	3
Uppföljning av kommungemensamma kontroller	3
Uppföljning av nämndspecifika kontroller	5

Bakgrund


Kommunfullmäktige har beslutat om ett internkontrollreglemente som 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 internkontrollplan 2024


Utbildningsnämndens bedömning av uppföljningen för 2024 är att internkontrollen är uppfylld. Resultatet av de kommungemensamma och de nämndspecifika internkontrollerna visar att de flesta kontroller är uppfyllda utan anmärkning, men att vissa brister har förekommit. Bristerna avser "Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd" (kommungemensam kontroll) och "Kontroll av anställning av ny personal – referenstagning och kontroll av belastningsregisterutdrag". Bristerna är noterade och åtgärdade.

Uppföljning av kommungemensamma kontroller


Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av personliga utlägg.	33 	36	Totalt på kommunen kontrollerades 104 personliga utlägg varav 93 av dessa hade godkända kvitton där registrerat belopp stämde överens med inlämnat kvitto. Hos utbildningsnämnden kontrollerades 36 utlägg varav 32 av dessa hade godkänt kvitto.


Risk att attestregler inte följs

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av förtroendekänsliga poster.	158 	158	Totalt på kommunen kontrollerades 608 verifikationer varav samtliga blev godkända. Hos utbildningsnämnden kontrollerades 158 verifikationer varav samtliga blev godkända.

Risk att brister i delegeringsprocessen resulterar i fel beslutsgång

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd.	8 	10	Totalt på kommunen har 106 stickprovkontroller genomförts. Kontroll av delegationsprocessen har genomförts och samtliga anställningsbeslut under 2024 har kontrollerats. Resultatet av granskningen visar på bristfälliga beslut när det gäller anställning och anmälan av sådana beslut. Av övriga beslut har 10 stickprov har genomförts. 2 av dessa visar på brister i form av fel delegat. Felet är åtgärdat då delegationsordningen är uppdaterad.

Risk att leverantörer inte uppfyller de kvalificeringskrav som är ställda i förfrågningsunderlaget och leveransvillkoren i avtal

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i avtalssystemet	2 	2	Totalt på kommunen har 13 stickprov genomförts på avtal för att kontrollera leverantörers ekonomiska ställning och betalning av skatter och avgifter. Resultatet visar att inga avvikelser har påträffats. Hos utbildningsnämnden kontrollerades två avtal, båda utan anmärkning.

Risk att genomförandebeslut inte fattas av rätt instans för projekt över 15 miljoner kronor


Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av beslut i W3D3	-	-	Kontroller har genomförts för att säkerställa att samtliga budgeterade projekt över 15 miljoner kronor har ett genomförandebeslut. Inga avvikelser har påträffats. Utbildningsnämnden har inga sådana beslut.

Risk att slutredovisning av projekt inte rapporteras till rätt instans


Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll i W3D3	-	-	Kontroller har genomförts för att säkerställa att projekt som kräver genomförandebeslut och som har aktiverats också har slutredovisats till nämnd och/eller KS/KF. Utbildningsnämnden har inga sådana projekt.

Uppföljning av nämndspecifika kontroller


Utbetalning av förskole-, 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.	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 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. Vid stickprovskontroller av 36 individer, 20 förskolebarn och 16 elever, har inga avvikelser noterats. Danderyds kommun har fått avtalad interkommunal ersättning.

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>Sedan tidigare år framgår att tillfrågade enheter har genomfört brandskyddsutbildningar samt innehar delegation av brandskyddsutbildning.</p> <p>För närvarande pågår ett arbete på central nivå, kommunledningskontoret, med att organisera det systematiska brandskyddsarbetet, SBA. Med hjälp av konsult ses processer kopplade till SBA över.</p>

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>Sedan tidigare år finns det rutiner i den kommunala skolans krisplan för PDV. Dessa har också förankrats på rektorsmöten.</p> <p>Under 2024 har kommunens säkerhetschef tillsammans med kommunpolis hållit utbildningar för samtliga kommunala skolors personal samt enheten för flerspråkighet inom PDV (pågående dödligt våld). I detta ingår inrymning och barrikadering.</p> <p>Skolan och förskolan har även tagit fram en checklista för hot och våld. Checklistan ska arbetas genom på samtliga enheter årligen. Detta sker inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet.</p> <p>För 2025 kommer en gemensam larm-app att implementeras för enheterna. Förskolan kommer även få ta del av PDV-rutiner.</p>

Anställning av ny personal

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
<p>Kontroll av anställning av ny personal – referenstagning och kontroll av belastningsregisterutdrag.</p>	<p style="text-align: center;">◆</p>	<p>Innan en nyanställning sker ska varje rekrytering föregås av referenstagning och i lämpliga fall kontroll av belastningsregisterutdrag</p>	<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.</p> <p>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 referenstagning genomförts och noterats. Vid ett av fallen har inte belastningsregisterutdrag noterats i systemet. Detta behöver inte betyda att belastningsregisterutdrag inte har gjorts – det kan handla om att det har gjorts men inte noterats i systemet. Oavsett vilket är det en brist. För att undvika att så sker i framtiden kommer rutinen vid nyanställningar att återupprepas.</p> <p>För att ytterligare stärka upp arbetet med rekrytering arbetar HR arbetar med en metodik som kallas "Säker rekrytering". Arbetet har sin grund i kommunens arbete mot välfärdsbrottslighet och innebär bland annat utökade bakgrundskontroller och säkerställande av registrutdrag.</p>