

Internkontrollrapport för Kultur- och fritidsnämnd, 2022

AU 2023-02-06

Rapportingscykel 2022

Delår 1

Fokus har legat på att identifiera avvikelser inom rutinflöden och identifiera åtgärder för att fortsätta arbetet med det kvalitativa arbetssättet att identifiera avvikelser – åtgärda – ny rutin.

Delår 2

Fokusförflyttning för att tillse att vidtagna åtgärder rapporterade i delår 1 givit önskad effekt.

Årsrapportering

Fokus kring färdigställande samt beslut om vilka internkontrollpunkter som skall överföras till kommande verksamhetsår.

Kommunstyrelsens tillsynsplikt

Internkontrollen är en del av kommunens tillsynsplikten och kan utgöra underlag för andra politiska beslut.

Ger utrymme för strategiska beslut och styrning

- *Styrdokument*
- *Ekonomiska satsningar*
- *Önskvärd vidare information/utredning*
- *Besluta och lägga till riskområden under året*

Internkontrollpunkter inom nämndens verksamhet i korthet

➤ *Effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet*

- Risk för att skyddsronder och handlingsplaner inte genomförs och upprättas årligen.
- Risk för att information om bisyssla inte ges till medarbetare och att anmälan inte görs till arbetsgivare.

Identifierade avvikelser: Inga avvikelser funna.

Planerade åtgärder: Information och avstämning med chefer

Vidtagna åtgärder: Planerade åtgärder genomförda

KSK internkontrollpunkter inom nämndens verksamhet i korthet

➤ *Informationssäkerhet*

- Risk att samtycke inte inhämtas i enlighet med GDPR vid publicering i sociala medier.
- Risk att förvaltningens medarbetare inte genomfört informationssäkerhetsutbildningar.

Identifierade avvikelser: Inga avvikelser funna

Planerade åtgärder: Löpande information

Vidtagna åtgärder: Påminnelser och lokala kontroller

KSK internkontrollpunkter inom nämndens verksamhet i korthet

➤ *Ekonomi och hushållning av kommunens resurser*

- Risk att externa fakturor inte hanteras korrekt.
- Risk att förvaltningen bryter mot avtalstroheten.

Identifierade avvikelser: Kontroll visar 13 leverantörer vilka avviker mot upphandlingsgräsen.

Planerade åtgärder: Regelbunden genomgång av de leverantörer som används samt att verksamheterna ska skicka in sina ingångna avtal.

Vidtagna åtgärder: Tid har avsatts för att hantera faktureringen. Löpande kontroll genomförs tillsammans med upphandlingsenheten och övriga avtalsägare.

Arbetet framåt med nämndens internkontroll

Vi ser att verksamheterna har god kontroll på riskområdena gällande effektiva arbetsmetoder och högkvalitet. Det samma gäller informationssäkerhets området. Det vi fortsatt kommer att kontrollera är avtalshanteringen.