



Kultur- och tekniknämnden

Internkontrollplan 2025 kultur- och tekniknämnden - förvaltningen för kultur, evenemang och fritid

Förslag till beslut

Kultur- och tekniknämnden antar internkontrollplan 2025 för förvaltningen för kultur, evenemang och fritid.

Ärendebeskrivning

Kultur- och tekniknämndens arbetsutskott har på sammanträdet den 29 oktober 2024 föreslagit nya kontrollmoment samt riskbedömt dem. Förvaltningschef åtog sig att formulera två ytterligare förslag. Med det som underlag har förvaltningen tagit fram förslag till internkontrollplan 2025.

Beredning

Kultur- och tekniknämndens arbetsutskott, avdelningschef Annika Restadh, kommunjurist Ken Siewers och förvaltningschef Daniel Eriksson.

Ärendet

Kultur- och tekniknämndens arbetsutskott har på sammanträdet den 29 oktober 2024 föreslagit tre nya kontrollmoment samt riskbedömt dem, se nummer 1-3 i planen. Förvaltningschef åtog sig att formulera två ytterligare förslag avseende fri kultur och ekonomi samt att föreslå en riskbedömning av dem, se nummer 4-5 i planen. Sammanställning av riskbedömning redovisas i tabell 1. Plan och uppföljning ska efter beslut i nämnd skickas till kommunstyrelsen.

I kommunallagen finns krav på att verksamhet bedrivs enligt de mål, riktlinjer och föreskrifter som finns och att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett tillfredställande sätt. Det gäller oavsett om verksamheten drivs i egen regi eller av externa utförare.

Kommunen har en policy för intern kontroll (beslut KF 210614). Policyn visar vilka principer och förhållningssätt som ska präglade kommunens verksamhet.

Kommunen har även en riktlinje för intern kontroll (beslut KS 210601). Riktlinjen stödjer organisationen så att den bedriver sin verksamhet på ett ändamålsenligt och korrekt sätt.

Den interna kontrollen handlar om att på en rimlig nivå säkerställa att:

- verksamheten lever upp till målen och är kostnadseffektiv, det vill säga god ekonomisk hushållning
- information om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenligt, tillförlitlig och tillräcklig
- trygga tillgångarna och förhindra att kommunen drabbas av extra kostnader på grund av avsiktliga eller oavsiktliga fel
- lagar, föreskrifter, regler och riktlinjer följs
- beslut i kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder följs
- möjliga risker inringas, bedöms och förebyggs



Intern kontroll handlar om att ha ordning och reda, veta att det som ska göras blir gjort och att det sker på ett bra och säkert sätt.

Förvaltningen för kultur, evenemang och fritid

Daniel Eriksson
Förvaltningschef

Bilagor

Internkontrollplan 2025

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Förvaltningschef