



Internkontrollplan 2021

Kultur- och fritidsnämnden
2021

1 Inledning

Nämnderna och bolagen är enligt kommunallagen (2017:725, 6 kap 6§, 10 kap 1§) skyldiga att årligen genomföra en intern kontroll som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de lagar och föreskrifter som styr verksamheten. Det är även nämndernas/bolagens ansvar att se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

I detta syfte antar nämnderna och bolagen varje år en särskild plan för det kommande årets uppföljning av internkontrollen som innehåller en analys av de allvarligaste riskerna för nämnden/bolaget, samt planerade granskningar och åtgärder för att minimera riskerna.

Utöver nämnd-/bolagsspecifika risker, beslutar kommunfullmäktige årligen om så kallade kommungemensamma risker, d.v.s. risker som anses existera hos samtliga eller flertalet av kommunkoncernens nämnder/bolag. Dessa risker har även inkorporerats i nämndernas/bolagens internkontrollplaner (se kap. 2.1).

Kultur- och fritidsnämndens interna kontrollplan för 2021 har tagits fram av en arbetsgrupp bestående av Kultur- och fritidsförvaltningens ledningsgrupp med stöd från enheten för digital utveckling.

I arbetet med riskanalysen deltog chefer och andra tjänstepersoner verksamma i Kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde. Risker identifierades för respektive verksamhet.

Inventering gjordes också bland tidigare identifierade risker och frågor som tidigare uppmärksammats av revisionen. Detta resulterade i en bruttolista på kontrollmål och utifrån denna gjorde sedan arbetsgruppen en prioritering med hjälp av en så kallad risk- och väsentlighetsanalys.

2 Riskanalys

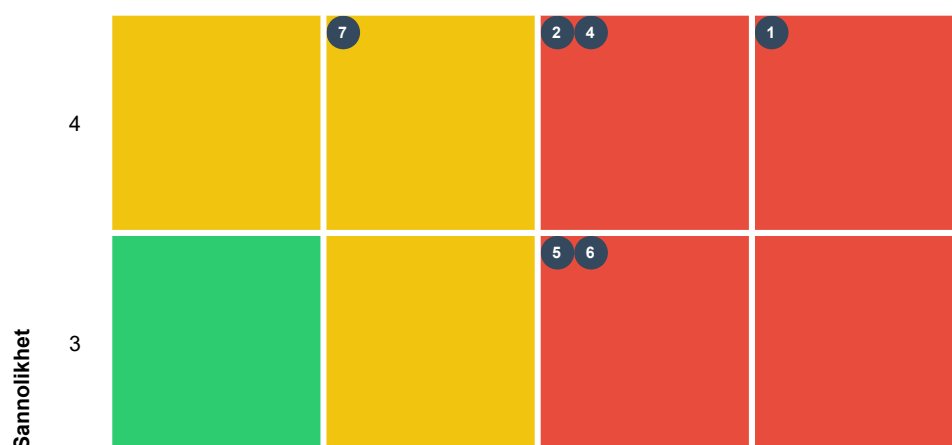
Alla risker som identifierats som aktuella har genomgått en riskvärdering, eller så kallad sannolikhets- och konsekvensbedömning, där riskerna har värderats utifrån följande bedömningskala:

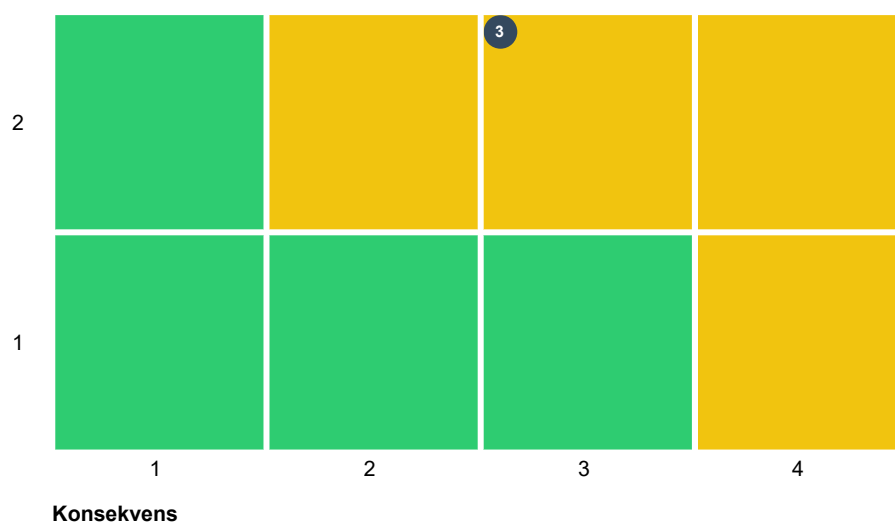
1-3 (grönt) - risken bedöms inte vara sannolik och/eller bedöms ej ha några större konsekvenser om den inträffar.

4-8 (gult) - risken bedöms ha viss möjlighet att inträffa och/eller kan få lindriga eller kännbara konsekvenser om den gör det.

9-16 (rött) - risken bedöms ha relativt hög sannolikhet att inträffa och kan få kännbara eller allvarliga konsekvenser om den gör det.

Riskvärderingen hjälper nämnden/bolaget att prioritera vilka risker som bör tas upp för granskning/åtgärd. Nedan demonstreras utfallet av denna riskvärdering.





5 Hög 2 Medel Totalt: 7

Hög
Medel
Låg


	Sannolikhet	Konsekvens
4	Sannolik	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolik	Lindrig
1	Osannolik	Försumbar

Risk nr.	Risk	Beskrivning av risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Kommentar
1	Det systematiska arbetsmiljöarbetet uteblir		4. Sannolik	4. Allvarlig	16	
2	Kunskapsbrist angående barnkonventionen		4. Sannolik	3. Kännbar	12	
3	Felaktiga betalningar till oseriösa föreningar	Risk att oseriösa föreningar erhåller bidrag på felaktiga grunder	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	6	
4	Fortsatt intäktsborfall på grund av covid-19	Entréavgifter, inställda skolbesök och påverkan på evenemang, hyresintäkter	4. Sannolik	3. Kännbar	12	
5	Ökad sjukfrånvaro	Med anledning av covid	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
6	GDPR följs inte till fullo		3. Möjlig	3. Kännbar	9	
7	Följsamhet av ramavtal		4. Sannolik	2. Lindrig	8	



2.1 Prioriterade risker

Nedan demonstreras de risker som nämnden/bolaget valt att prioritera för granskning eller åtgärd år 2021 samt de kommungemensamma risker som ska följas upp enligt kommunfullmäktigebeslut. (Kommungemensamma risker är markerade med "G".)

Risk	Hantering
------	-----------

Risk	Hantering
 Rutiner för introduktion av nya medarbetare brister	 Granskning
 Bristfälliga arbetsplatsträffar	 Granskning
Följsamhet av ramavtal	 Granskning
GDPR följs inte till fullo	 Granskning
Ökad sjukfrånvaro	 Åtgärd
Det systematiska arbetsmiljöarbetet uteblir	 Granskning
Kunskapsbrist angående barnkonventionen	 Åtgärd

2.1.1 Granskningar

Risk	Granskning	Områden/rutiner som ska granskas	Metod	Omfattning	Gransk.ansvarig
 Rutiner för introduktion av nya medarbetare brister	Få en uppfattning om vad som brister	Nyanställdas uppfattning av deras tid sedan de blev anställda	<p>a) HR (ansvarig) tar fram en lista på nyanställda med start 1:a september</p> <p>b) HR (KLF) tar fram en lämplig enkät som riktar sig åt att skaffa en uppfattning om vilka områden som anses brista gällande introduktion av nya medarbetare. Frågorna ska vara av både kvantitativ och kvalitativ art. Enkäten ska skickas ut tre gånger (mars, juni, september)</p> <p>c) Respektive förvaltningschef/bolagschef säkerställer att enkäten skickas ut och besvaras</p>	Nyanställda från och med 1:a september 2020 och framåt	HR-chef Förvaltningschefer bolagschefer
 Bristfälliga arbetsplatsträffar	Följsamhet av arbetsplatsträffar	Antal arbetsplatsträffar och dess innehåll	<p>HR (KLF) tar fram lämplig enkät som riktar sig till chefer samt ett slumpmässigt urval av medarbetare. Fokus i enkäten kommer att vara antal arbetsplatsträffar som skett samt vad huvudinnehållet i arbetsplatsträffarna har varit.</p> <p>Enhetschefer/bolagschefer har som ansvar att välja ut 30 procent av dess anställda medarbetare att också svara på enkäten och säkerställa att den skickas ut till dessa och besvaras</p>	Ska gälla för kalenderår 2020 och ska riktas mot alla chefer samt ett slumpmässigt urval av medarbetare.	HR-chef Enhetschefer Bolagschefer
Följsamhet av ramavtal	Kartläggning av förvaltningens avtalstrohet	Avtalstrohet	Stickprov av tio slumpmässigt utvalda fakturor för inköp av varor eller tjänster.	Tio inköp/fakturor under första halvåret av 2021 ska jämföras mot ingångna ramavtal.	Controller
GDPR följs inte till fullo	Undersöka kunskapsnivå om GDPR i förhållande till hemarbete såväl som arbetsplats.	Kunskapsnivå om GDPR	Ett frågeformulär ska tas fram av KLF för att identifiera möjlig kunskapsbrist inom GDPR. Frågorna ska	Frågorna ska belysa kunskap om hur man ska agera vid hemarbete och arbete på plats. Ska riktas mot chefer och	GDPR-ansvarig

Risk	Granskning	Områden/rutiner som ska granskas	Metod	Omfattning	Gransk.ansvarig
			belysa kunskapsnivån om hur man ska agera i förhållande till GDPR, både när man är på jobbet och vad man behöver tänka på när man arbetar hemma.	administrativ personal.	
Det systematiska arbetsmiljöarbetet uteblir	Säkerställa arbetsmiljörutiner	Arbetsmiljörutiner	Granskning och analys av befintlig dokumentation gällande systematiskt arbetsmiljöarbete för att identifiera möjliga brister.	Säkerställa att det finns tillräckliga rutiner för uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för samtliga enheter.	HR-specialist

2.1.2 Åtgärder

Risk	Åtgärd	Vad ska göras	Startdatum	Slutdatum	Åtgärdsansvarig
Ökad sjukfrånvaro	Ta fram en rutin för uppföljning av sjukfrånvaro relaterad till pandemin	Ta fram en skriftlig rutin för uppföljning av sjukfrånvaro.	2021-01-01	2021-03-31	HR-specialist
Kunskapsbrist angående barnkonventionen	Genomföra utbildningsinsatser	Genomföra interna och externa utbildningsinsatser i Barnkonventionen.	2021-01-01	2021-12-31	Samordnare för ANDT och barnkonventionen