



Tjänsteskrivelse

Datum

2026-02-05

Vår referens

Mohammed Hechme

Planeringssekreterare

mohammed.hechme@malmo.se

Plan för intern kontroll 2026

KN-2026-61

Sammanfattning

Intern kontroll är ett av flera sätt för en organisation att säkra och utveckla verksamhetens kvalitet. Med detta som utgångspunkt har kulturförvaltningen genomfört en riskanalys för 2026. Identifierade risker ingår tillsammans med åtgärder och granskningar, i förvaltningens förslag på intern kontrollplan.

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

1. Kulturnämnden godkänner plan för intern kontroll.

Beslutsunderlag[Här kommer namnet på de handlingar som ligger till grund för beslutsförslaget hämtas in automatiskt. Du behöver inte skriva något under denna rubrik.]

Beslutsplanering

Kulturnämndens Ordförandeberedning 2026-02-05

Kulturnämndens arbetsutskott 2026-02-12

Kulturnämnden 2026-02-25

Beslutet skickas till

Ärendet

Syftet med intern kontrollplanen är att särskilt granska eller åtgärda vissa områden som tagits fram i genomförd riskanalys. Riskanalys 2026 består av riskanalyser från nämndens verksamheter och stabsfunktioner samt en genomlysning av risker från tidigare internkontrollplaner. Framtagna risker har en spridning som täcker samtliga riskkategorier, som används inom stadens internkontrollarbete. Prioritering av vilka risker som kommer med i internkontrollplanen har baserats på riskvärde och möjliga



hanteringar för 2026. Utöver nämndens åtgärder och granskningar tillkommer tre kommungemensamma granskningar. Risker berör antingen en specifik verksamhet eller samtliga verksamheter inom kulturnämnden.

I planen anges potentiell risk, tid för återrapportering och hur granskningen ska genomföras eller vilka åtgärder som ska vidtas samt vem som är ansvarig. I plan för intern kontroll 2026 ingår följande risker:

Risk	Hantering	Enhet
Bristande rutiner utbetalning	Direktåtgärd	Kulturnämnden
Bristande diarieföring	Direktåtgärd	Kulturarrangemang och mötesplatser
Cybersäkerhet	Direktåtgärd	Kulturnämnden
Bristande brandsäkerhet	Granskning	Biblioteken i Malmö
Felaktig indexuppräknig	Granskning	Kulturnämnden
Diarieföring Biblioteken i Malmö	Granskning	Biblioteken i Malmö
Fysisk tillgänglighet i lokaler	Kommungemensam granskning	Kulturnämnden
Inköps- och avtalsuppföljning	Kommungemensam granskning	Kulturnämnden
Användning av fordon	Kommungemensam granskning	Kulturnämnden

Ansvariga

Tarek Borg Avdelningschef

Annika Cedhagen Kulturdirektör