



Datum
2020-02-07
Vår referens
Hannes Frizén
Planeringssekreterare
Hannes.Frizen@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Plan för intern kontroll 2020 KN-2020-284

Sammanfattning

Det övergripande syftet med intern kontroll är att säkerställa att de av kommunfullmäktige fastställda målen uppfylls och att nämnden kan genomföra dess uppdrag. Med detta som utgångspunkt har kulturförvaltningen genomfört en riskanalys för 2020. Identifierade risker ingår i förvaltningens föreslag på intern kontrollplan, tillsammans med åtgärder och granskningar.

Förslag till beslut

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

1. Kulturnämnden godkänner Intern kontrollplan för 2020

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse Intern kontrollplan 2020
- Internkontrollplan 2020 - Kulturnämnden
- Riskanalys 2020 - Kulturnämnden

Beslutsplanering

Kulturförvaltningens Ärendeberedning 2020-01-27
Kulturnämndens Ordförandeberedning 2020-02-04
Kulturnämndens arbetsutskott 2020-02-13
Kulturnämnden 2020-02-26

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Ärendet

Intern kontroll innebär i grunden att med en riskbaserad ansats säkerställa att de av fullmäktige fastställda målen uppfylls och att nämndens uppdrag kan genomföras, genom en effektiv, ändamålsenlig och säker förvaltning.

Syftet med intern kontrollplanen är att särskilt granska eller åtgärda vissa områden som tagits fram i genomförd riskanalys. Nämnden har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen, det vill säga ansvar för att rutiner, processer och system fungerar. I planen anges potentiell risk, tid

för åiterrapportering och hur granskningen ska genomföras eller vilka åtgärder som ska vidtas samt vem som är ansvarig. I internkontrollplanen för 2020 ingår följande risker:

Risk	Enhet
Risk för otillåten påverkan	Kulturnämnden
Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftning kopplat till förmåner	Kulturnämnden
Bristande beslut kring externa medel	Biblioteken i Malmö
Bristande beslut kring externa medel	Kulturarrangemang och mötesplatser
Bristande introduktion av nyanställda chefer	Kulturnämnden
Inkorrekta placeringsscheman	Malmö Museer
Brist i digital kommunikation	Kulturnämnden
Röjande av sekretess	Kulturnämnden
Brister i registrering av offentliga handlingar	Malmö Museer
Bristande upphandling	Malmö Konsthall

Stadsrevisionen har i granskningar tidigare lyft att kulturnämndens riskanalys inte speglar nämndens olika verksamheter, och för mycket fokus har varit på övergripande risker på kulturstaben. Revisionen menar att det är lämpligt att även riskanalys som rör de olika verksamheterna i större utsträckning införlivas i nämndens arbete med intern kontroll. Kulturförvaltningen har aktivt arbetat för att svara upp mot dessa synpunkter, och intern kontrollplanen för 2020 speglar nu nämndens verksamheter på ett tydligare sätt.

En mer utförlig beskrivning av riskerna och vidare hantering av dem framgår av intern kontrollplan 2020. Som bilaga till intern kontrollplanen finns även Riskanalys 2020 med riskvärdering av samtliga risker.

Ansvariga

Linda Johansson Enhetschef

Anna-Carin Mårtensson Avdelningschef

Pernilla Conde Hellman Kulturdirektör