



Datum
2020-11-26
Vår referens
Felipe Hernandez
Controller
felipe.hernandez@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Plan för intern kontroll 2021 KN-2020-4871

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 2021. Identifierade risker ingår i förvaltningens förslag på intern kontrollplan, tillsammans med åtgärder och granskningar.

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

1. Kulturnämnden godkänner Intern kontrollplan för 2021

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

Kulturförvaltningens Ärendeberedning 2020-11-16
Kulturnämndens Ordförandeberedning 2020-11-24
Kulturnämndens arbetsutskott 2020-12-03
Kulturnämnden 2020-12-16

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 återrapportering och hur granskningen ska genomföras eller vilka åtgärder som ska vidtas samt vem som är ansvarig. I internkontrollplanen för 2021 ingår följande risker:

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. Nämnden vill förtydliga att 2020 års plan innehöll risker från respektive verksamhet men att dessa sorterades in under de administrativa kategorierna. Kulturförvaltningen har aktivt arbetat för att svara upp mot dessa synpunkter, och intern kontrollplanen för 2021 speglar nu nämndens verksamheter på ett tydligare sätt. För intern kontrollplan 2021 finns verksamhetsrelaterade risker och risker av administrativ karaktär.

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.

Risk	Enhet
Olaga intrång, Stadsarkivet och Konsthallen	Kulturnämnden
Omställning Covid-19	Kulturnämnden
Bristande diarieföring	Kulturarrangemang och mötesplatser
Bristande posthantering	Kulturarrangemang och mötesplatser
Bristande riktlinjer och styrdokument för konstsamlingar	Malmö Konstmuseum
Bristande barnkonsekvensanalys	Malmö Kulturskola
Inaktuella rutiner angående hot och våld	Biblioteken i Malmö
Bristande diarieföring	Malmö Konstmuseum
Risk för handel utanför avtal	Kulturnämnden
Bisysslor	Kulturnämnden
Felaktig tillgång till information och lokaler	Kulturnämnden

Ansvariga

[Här kommer namnet på de chefer som i systemet har godkänt ärendet inför nämnd att hämtas in automatiskt. Du behöver bara skriva något under denna rubrik om du INTE kommer att få ärendet godkänt digitalt.]