



Datum
2021-11-30
Vår referens
Vera Lazarevic
Strateg
vera.lazarevic@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Plan för intern kontroll 2022 **KN-2021-5145**

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 2022. Identifierade risker ingår tillsammans med åtgärder och granskningar, i förvaltningens förslag på intern kontrollplan.

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

1. Kulturnämnden godkänner Intern kontrollplan för 2022

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 2021-11-22
Kulturnämndens Ordförandeberedning 2021-11-30
Kulturnämndens arbetsutskott 2021-12-09
Kulturnämnden 2021-12-15

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 plan för intern kontroll 2022 ingår följande risker:

Risk	Enhet
Bisysslor	Kulturnämnden
Felaktig tillgång till information och lokaler	Kulturnämnden
Personalen inom Biblioteken i Malmö speglar inte Malmöborna	Biblioteken i Malmö
Bristande diarieföring	Malmö Konstmuseum
Frånvarande nyckelpersoner/chef	Malmö Kulturskola
Bristande upphandlingsförfarande	Malmö Museer
Inaktuella eller uteblivna krisplaner vid arrangemang	Kulturnämnden
Förberedelse riskbedömningsåtgärder	Kulturarrangemang och mötesplatser
Vidarehantering brukarundersökning	Kulturnämnden
Bristande diarieföring	Malmö Konsthall
Hantering av utlånad konst	Malmö Konstmuseum
Felaktig tillgång till verksamhetsspecifika system	Malmö Stadsarkiv

Stadsrevisionen har i tidigare granskningar lyft att kulturnämndens riskanalys inte speglar nämndens olika verksamheter, och att för mycket fokus har varit på övergripande risker på kulturstaben. Revisionen har menat att det är lämpligt att även riskanalys som rör de olika verksamheterna i större utsträckning införlivas i nämndens arbete med intern kontroll.

Kulturförvaltningen har sedan detta framfördes, aktivt arbetat för att svara upp mot dessa synpunkter och intern kontrollplanen för 2022 speglar nu i ännu högre grad nämndens verksamheter på ett tydligare sätt. Kulturförvaltningen har även aktivt arbetat med riskvärdering av samtliga riskkategorier. Dessa återfinns i bruttolistan, bilaga Riskanalys 2022.

En mer utförlig beskrivning av riskerna för plan för intern kontroll 2022 och vidare hantering av dessa framgår av bilaga Internkontrollplan 2022. Fullständig riskanalys framgår av bilaga Riskanalys 2022.

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.]