

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK  
Controller  
Malin Jonsson

KULTUR- OCH  
FRITIDSNÄMNDEN  
2023-03-21

## Uppföljning av intern kontrollplan 2022 för kultur- och fritidsnämnden

### Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden beslutar att godkänna *Uppföljning av intern kontrollplan 2022 för kultur- och fritidsnämnden*, daterad den 2 februari 2023, och överlämna den till kommunstyrelsen som en del av kommunens samlade rapport för uppföljning av intern kontroll.

### Sammanfattning

Uppföljning för år 2022 visar att rutinerna i de flesta kontrollområdena fungerar bra, men att det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring.

Kultur- och fritidsnämndens uppföljning ingår i Täby kommuns samlade uppföljning av intern kontrollplan 2022.

### Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade om *Policy för intern kontroll* den 22 oktober 2020, § 134. Policyn fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll samt att det är nämnderna som har ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Syftet med den interna kontrollen är att verksamheterna ska bedrivas effektivt och säkert samt undgå allvarliga fel. Den interna kontrollen ska bidra till ändamålsenligheten stärks och att verksamheterna bedrivs utifrån invånarnas bästa.

Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk- och konsekvensanalys. Utöver det har kommunstyrelsen gjort bedömningen att det behöver göras en samlad bedömning att de totala inköpen följer lagen om offentlig upphandling, därför ska kontroller genomföras för det kommungemensamma kontrollområdet inom upphandling för alla nämnder.

Uppföljning för år 2022 visar att rutinerna i de flesta kontrollområdena fungerar bra, men att det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring. Det kontrollområde som har den största förbättringspotentialen är kontrollen av obetalda kundfakturor vid lokaluthyrning till privat personer och företag. Åtgärder har tagits fram för att förbättra resultatet.

Kultur- och fritidsnämndens uppföljning ingår i Täby kommuns samlade uppföljning av intern kontrollplan 2022.

Niklas Roos af Hjelmsäter  
Kultur- och fritidschef

Malin Jonsson  
Controller

## **Bilagor**

- Uppföljning av intern kontrollplan 2022 för kultur- och fritidsnämnden, daterad den 2 februari 2023

## **Expedieras**

Controller Malin Jonsson  
Kommunstyrelsen