

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN
Controller
Malin Jonsson

KULTUR- OCH
FRITIDSNÄMNDEN
2024-09-17

Uppföljning av intern kontrollplan per delår 2024 för kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden beslutar att godkänna *Uppföljningen av intern kontrollplan per delår 2024* enligt tjänsteutlåtande daterad den 23 augusti 2024 och överlämna den till kommunstyrelsen som en del av kommunens samlade rapport för uppföljning av intern kontroll.

Sammanfattning

Uppföljning per den 31 juli visar att de flesta kontrollområden fungerar bra, men att det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring. En större avvikelse finns gällande fritidshemsintäkter från andra kommuner. Vid införandet av ett nytt administrativt system har rutinen brustit och det nya systemet har inte fungerat för kultur- och fritidsverksamheter.

Kultur- och fritidsnämndens uppföljning ingår i Täby kommuns samlade uppföljning av intern kontrollplan per den 31 juli 2024.

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 att 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.

Kultur- och fritidsnämndens interna kontrollplan för 2024 omfattar även

- Kontroll om det finns obetalda fakturor hos hyresgäster som får föreningsbidrag
- Kontroll av att intäkter från andra kommuner tas in
- Kontroll om det finns obetalda hyresavgifter hos privatpersoner eller företag
- Kontroll av att uppföljning av alliansuppdrag genomförs

Uppföljning per den 31 juli 2024 visar att de flesta kontrollområden fungerar bra, men att det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring. En större avvikelse finns gällande intäkter från andra kommuner. I början på året infördes ett nytt administrativt system för inskrivna barn på fritidshem i Täby kommun. Vid införandet har rutinen brustit och det nya systemet har inte fungerat för kultur- och fritidsverksamheter.

Kultur- och fritidsnämndens uppföljning ingår i Täby kommuns samlade uppföljning av intern kontrollplan per den 31 juli 2024.

David Bergman
Kultur och fritidschef

Malin Jonsson
Controller

Bilagor

- Uppföljning av intern kontrollplan för kultur- och fritidsnämnden per delår 2024, daterad den 23 augusti 2024

Expedieras

Kommunstyrelsen

Controller Malin Jonsson