

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN  
Controller  
Malin Jonsson

KULTUR- OCH  
FRITIDSNÄMNDEN  
2025-02-18

## Uppföljning av intern kontrollplan 2024 för kultur- och fritidsnämnden

### Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden beslutar att godkänna *Uppföljning av intern kontrollplan 2024 för kultur- och fritidsnämnden*, daterad den 31 december 2024, och överlämna den till kommunstyrelsen som en del av kommunens samlade rapport för uppföljning av intern kontroll.

### Sammanfattning

Syftet med den interna kontrollen är att verksamheterna ska bedrivas effektivt och säkert samt undgå allvarliga fel. Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk- och konsekvensanalys.

Uppföljning för år 2024 visar att de flesta kontrollområden 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 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 utdrag ur belastningsregistret görs vid nyanställning
- Kontroll av att uppföljning av alliansuppdrag genomförs

Uppföljning för år 2024 visar att de flesta kontrollområden fungerar bra, men att det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring. Avvikelse återfinns under obetalda hyresavgifter hos både föreningar, privatpersoner och företag. Verksamheten är informerad och arbetet med att få in hyresintäkter fortsätter.

Kultur- och fritidsnämndens uppföljning ingår i Täby kommuns samlade uppföljning av intern kontrollplan 2024.

David Bergman  
Kultur- och fritidschef

Malin Jonsson  
Controller

## **Bilagor**

- Uppföljning av intern kontrollplan 2024 för kultur- och fritidsnämnden, daterad den 31 december 2024

## **Expedieras**

Kommunstyrelsen

Controller Malin Jonsson