

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN
Controller
Malin Jonsson

KULTUR- OCH
FRITIDSNÄMNDEN
2026-03-17

Uppföljning av intern kontrollplan 2025 för kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden beslutar att godkänna *Uppföljning av intern kontrollplan 2025 för kultur- och fritidsnämnden*, daterad den 31 december 2025, 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 2025 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 2025.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade om *Riktlinje för intern kontroll* den 6 oktober 2025, § 118. Riktlinjen 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 intern kontroll är att säkerställa att kommunens verksamhet bedrivs effektivt, rättssäkert och i enlighet med gällande lagar, regler och styrdokument. Samtidigt som den interna kontrollen ska förebygga, upptäcka och hantera fel, oegentligheter och korruption.

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 2025 omfattar även

- 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 föreningsbidrag betalas ut på korrekta grunder
- Kontroll av att barnkonventionen följs

Uppföljning för år 2025 visar att de flesta kontrollområden fungerar bra, men att det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring. Avvikelse återfinns under intäkter från andra kommuner samt obetalda hyresavgifter hos företag. Verksamheterna är informerade och arbetet med att få in hyresintäkter fortsätter.

Kultur- och fritidsnämndens uppföljning ingår i Täby kommuns samlade uppföljning av intern kontrollplan 2025.

David Bergman
Kultur- och fritidschef

Malin Jonsson
Controller

Bilagor

- Uppföljning av intern kontrollplan 2025 för kultur- och fritidsnämnden, daterad den 31 december 2025

Expedieras

Kommunstyrelsen
Controller Malin Jonsson