



Peder Severin

046-359 47 65

peder.severin@lund.se

Kultur- och fritidsnämnden

Plan för intern kontroll 2020

Sammanfattning

I 6 kap. 6 § kommunallagen fastslås att kommunala nämnder är ansvariga för sin egen interna kontroll. Enligt Lunds kommuns riktlinjer för intern kontroll ska nämnderna årligen lämna handlingsplan för intern kontroll senast den 31 januari.

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för den interna kontrollen och ska årligen besluta om kommungemensamma kontrollaktiviteter.

Kommunstyrelsen beslutade den sjätte november 2019, § 269, om granskning inom följande kommungemensamma områden:

- Utbetalning av rätt löner, arvoden och ersättningar samt i tid
- Hot och våld mot medarbetare och förtroendevalda
- Leverantörstrohet
- Kompetens kring dataskyddsförordningen – GDPR

För 2020 föreslår kultur- och fritidsförvaltningen att granskning ska genomföras inom två nämndspecifika områden:

- Riktlinjer avseende arbetsmiljö
- Nyttjande av lokaler

En av nämnden beslutad rapport ska vara färdig senast den 31 januari 2021.

Beslutsunderlag

Kultur- och fritidsförvaltningens tjänsteskrivelse den 7 januari 2020 (denna skrivelse)

Handlingsplan för intern kontroll 2020, upprättad den 7 januari 2020

Kommunstyrelsens beslut den 6 november 2019, § 269, avseende handlingsplan för intern kontroll 2020

Barnets bästa

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts vara nödvändig i detta ärende. Dock bedöms det vara ligga i barns och ungas intresse att kultur- och fritidsnämndens verksamhet bedrivs på ett adekvat och resurseffektivt sätt, något som intern kontroll bidrar till.

Ärendet

Syftet med intern kontroll är att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att:

- kommunens tillgångar tryggas samt att kommunen förhindrar förluster
- lagar, bestämmelser, planer, tillvägagångssätt med mera följs
- risker minimeras samt att system och rutiner säkras
- resurser används i enlighet med fattade beslut
- redovisningen är rättvisande
- politiker och personal skyddas från oberättigade misstankar

Rapporteringen av den interna kontrollen baseras på den övergripande kontrollmiljö, som förvaltningsledningen har etablerat. Denna miljö innefattar bland annat den kultur och de värderingar, som ledningen kommunicerar och verkar utifrån. Det finns flera viktiga komponenter i kontrollmiljön, såsom organisationsstrukturen, ledningsfilosofi och ledningsstil samt ansvar och befogenheter. Det är centralt att dessa är klart definierade och kommunicerade för samtliga nivåer i organisationen. Ytterligare komponenter är kompetensen hos de anställda och ett antal styrande dokument, som policydokument, handböcker, riktlinjer och rutiner, som skapar disciplin och struktur. Vidare ska kontrollen ske löpande under året och vara en naturlig del i förvaltningens löpande verksamhet.

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för den interna kontrollen och ska årligen besluta om kommungemensamma kontrollaktiviteter. Kommunstyrelsen beslutade den sjätte november 2019, § 269, om granskning inom följande kommungemensamma områden:

- Utbetalning av rätt löner, arvoden och ersättningar samt i tid
- Hot och våld mot medarbetare och förtroendevalda
- Leverantörstrohet
- Kompetens kring dataskyddsförordningen – GDPR



För 2020 föreslår kultur- och fritidsförvaltningen att granskning ska genomföras inom två nämndspecifika områden:

- Riktlinjer avseende arbetsmiljö
- Nyttjande av lokaler

Kultur- och fritidsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden föreslås besluta

att fastställa förslag till handlingsplan för intern kontroll 2020

Urban Olsson
kultur- och fritidsdirektör

Michael Holmkvist
administrativ chef

Beslut expedieras till:
Kommunstyrelsen
Akten