



Rapport internkontroll delår 2 2018



Kultur- och fritidsnämnden

Innehållsförteckning



1 Risker mot målen	3
1.1 Framgångsrika medarbetare som bidrar till Kultur & fritids mål.....	3
1.2 Kultur och fritids verksamheter bedrivs kostnadseffektivt och inom tilldelade ramar.....	3
2 Övriga riskområden	4
2.1 Finansiell rapportering	4
2.2 Efterlevnad av externa och interna regelverk	4

1 Risker mot målen

1.1 Framgångsrika medarbetare som bidrar till Kultur & fritids mål

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
 Ej genomförd introduktion för nyanställda enligt rutin	Göra stickprov på att introduktion har skett enligt rutin	 Mindre avvikelser	<p>2018-08-30 (HR-konsult)</p> <p>Under perioden har 10 nya medarbetare tillsvidareanställts. Av dessa har hälften genomgått både den förvaltningsspecifika introduktionen och den centrala introduktionen som genomförs av kommunledningskontoret.</p> <p>Flertalet av de som ännu inte genomgått introduktionen är anställda i slutet av perioden och kommer inom kort att genomgå förvaltningsintroduktionen samt anmälas till centrala introduktionen.</p>	

1.2 Kultur och fritids verksamheter bedrivs kostnadseffektivt och inom tilldelade ramar.

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
 Risk för att inköp inte sker på korrekt sätt	Stickprovskontroll på genomförda inköp	 Mindre avvikelser	<p>2018-08-30 (Ekonomichef)</p> <p>Stickprovskontroller har gjorts bla utifrån material som Inköp Kommunledningskontoret tagit fram. Mindre avvikelser har skett där varor till lägre belopp har inhandlats av ej avtalade leverantörer. I de allra flesta fall sker inköp av varor och tjänster av ej avtalade leverantörer pga verksamheterna inom Kultur & fritid Gävle har speciella behov. Det kan också handla om tjänster där konstnärer har avtalats och det konstnärliga såsom konstnärer, artister och föreläsare kan av naturliga skäl inte upphandlas på samma sätt som förbrukningsmaterial. I de fall där avvikelser har skett informeras alltid berörda personer.</p>	

2 Övriga riskområden

Riskområde:

2.1 Finansiell rapportering

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
<p>— Risk för felaktigt utbetalda bidrag</p>	<p>◆ Gå ut till förening och göra kontroller för att se över rutiner som finns vid inlämnande av underlag</p>	<p>◆ Mindre avvikelser</p>	<p>2018-08-30 (Ekonomichef)</p> <p>På Kultur- och fritidsnämnden som ägde rum den 17 april presenterade Publick Partner sin rapport. Rapporten kommer men ett antal förslag på uppföljning som bör göras och hur arbetet med föreningars verksamhetsberättelser bör utvecklas. Rapporten från kommunes revisorer ska enligt uppgift snart vara färdig och därefter kan förvaltningen arbeta fram rutiner. Det är dock viktigt att rutiner som arbetas fram blir gemensamma för hela kommunen och ett samarbete med övriga förvaltningar och kanske bolag bör ske inom området då fler än Kultur- och fritid betalar ut bidrag till föreningar. Enligt i juni beslutad Kommunplan 2019 ges Kommunstyrelsen i uppdrag att samordna ansökningarna av föreningsstöd och olika former av bidrag och stipendier vilket också bör leda till en kommungemensam rutin för uppföljning av utbetalda bidrag.</p>	

Riskområde:

2.2 Efterlevnad av externa och interna regelverk

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
<p>◆ Att delegeringsordningen inte följs vilket kan leda till att avtal inte är giltiga</p>	<p>— Göra stickprovskontroller på de avtal som skrivs under året</p>	<p>— Inte kontrollerat</p>	<p>2018-08-30 (Ekonomichef)</p> <p>Inte kontrollerat under delår 2.</p>	

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	Aktiviteter
<p>♦ Att förvaltningen inte diarieför enligt givna regler kan leda till att lagen bryts, men kan också påverka medborgarindex</p>	<p>■ Stickprovskontroll på hur ärenden diarieförs</p>	<p>■ Inte kontrollerat</p>	<p>2018-08-30 (Ekonomichef)</p> <p>Inte kontrollerat under delår 2.</p>	
<p>♦ Att det inte skapas rutinbeskrivning för kameraövervakningar för de anläggningar inom förvaltningen där kameraövervakning finns</p>	<p>■ Stickprovskontroller på att rutinbeskrivningar följs</p>	<p>■ Inte kontrollerat</p>	<p>2018-08-30 (Ekonomichef)</p> <p>Kameraövervakning sker i dag på Gavlevallen. En generell checklista från Datainspektionen följs. Som en följd av GDPR kommer kameraövervakningslagen att ändras i maj och som det ser ut kommer delar av lagen att ändras väsentligt. I vissa delar blir det avseenden blir det betydligt enklare regler medan det i andra stramas upp ytterligare. Stickprov kommer att genomföras när den nya lagen har trätt i kraft (augusti 2018) och nya rutiner som stämmer med lagändringarna har tagits fram.</p>	