

Kultur- och fritidsnämnden

## **Tjänsteskrivelse - Internkontrollplan år 2023 för kultur- och fritidsnämnden**

### **Förslag till beslut**

Kultur- och fritidsnämnden föreslås besluta att godkänna internkontrollplan år 2023

### **Ärendet i korthet**

Intern styrning och kontroll är en viktig del av nämndens systematiska kvalitetsarbete, då den intern styrningen och kontrollen är centrala delar av verksamhets - och ekonomistyrningen och omfattar alla system, processer och rutiner.

Under 2022 tog Styrning och stöd, Ekonomiavdelningen fram förslag till ny riktlinje för intern styrning och kontroll för nämnder och bolag och den ersätter det tidigare dokumentet "Intern kontroll av ekonomi och verksamhet – Reglemente" antaget av kommunfullmäktige 1999-05-31. I den nya riktlinjen, som blev beslutad av kommunfullmäktige 2022-12-12, kommer kontrollområdena att öka till fem områden från tidigare två områden (Riskvärdering och Kontrollaktiviteter). De nya områdena är Styr- och kontrollmiljö, Riskvärdering, Kontrollaktiviteter, Information och kommunikation samt Uppföljning och utvärdering. Den nya riktlinjen ger en bredare beskrivning av nämndernas verksamhet och tillförsäkrar en intern styrning och kontroll som ger en rimlig försäkran om uppnåendet av mål som rör verksamheten, rapportering och följsamhet gentemot lagar och regler.

### **Beslutsunderlag**

Internkontrollplan år 2023 för kultur- och fritidsnämnden

### **Beslutet ska skickas till**

Styrning och stöd

*Eva Jackson*

*Sektorchef*

*Magdalena Aflarenko*

*Ekonomistrateg*