

Kultur- och fritidsnämnden

Tjänsteskrivelse - Deluppföljning internkontroll 2023 kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden föreslås besluta att godkänna deluppföljning internkontroll 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 och denna kommer att presenteras vid årsbokslutet.

Riskvärdering och kontrollaktiviteter kan dock delrapporteras för de punkter som har stämts av. Vid septembers slut har 6 punkter av totalt 15 kontrollmoment genomförts, resterande kontrollmoment genomförs senare under innevarande år. Dokumentation från utförda kontroller finns förvarade hos verksamhetsstöd.

Beslutsunderlag

Deluppföljning internkontroll 2023 KFN

Beslutet ska skickas till

Klicka här för att fylla i vilka beslutet ska skickas till.

Magdalena Aflarenko

Ekonomistrate