

Kultur och  
fritidsnämnden

## Missiv - Kultur- och fritidsnämndens internkontrollplan 2018

### Förslag till beslut

Godkänna kultur- och fritidsnämndens internkontrollplan för 2018

### Ärendebeskrivning

Enligt Kommunallagen 6 kap 7 § ska nämnden se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Den interna styrningen och kontrollen är en del av kommunens styrsystem och ett redskap för kommunens ledning att främja en effektiv ledning av organisationen, hantering av risker, utveckling av verksamheten och utvärdering av verksamhetens resultat.

Eskilstuna kommun antog nya riktlinjer för intern styrning och kontroll i september månad.

Under perioden augusti-november 2017 har förvaltningen arbetat med att implementera den nya riktlinjen för internstyrning och kontroll. Under november månad hölls en workshop med nämnden där fokus låg på att beskriva risker utifrån nämndens processmål och åtaganden.

Förvaltningen har bearbetat avdelningarnas och nämndens riskanalyser samt gjort en sannolikhets- och konsekvensanalys för båda förvaltningarna. Förslag till internkontrollplan har sammanställts och nämndens ansvar är att fastställa internkontrollpunkterna. 2017 års internkontroll har visat på avvikelser och därför föreslås inga nya kontrollmoment för 2018, utan två av 2017 års kontrollmoment återkommer 2018.

Förslag till kontrollmoment 2018:

- Kontrollera dokumentation för uppföljning av alla delar i servicedeklarationen för två motionsspår
- Kontroll av kännedom av rutin och anvisningar för synpunktshantering

Utöver dessa har Kommunfullmäktige beslutat om fyra områden som skall kontrolleras under 2018;

- Kontroll av att personuppgiftsansvariga (nämnder och bolagsstyrelser) har säkerställt hanteringen av personuppgifter inom sitt ansvarsområde enligt den nya dataskyddsförordningen
- Kontroll av it- och informations säkerhet i samband med anskaffning/upphandling och uppdrag till externa leverantörer
- Kontroll av otillbörlig påverkan, mutor och jävssituationer
- Kontroll av hantering av statliga bidrag

#### KULTUR- OCH FRITIDSFÖRVALTNINGEN

Eva Königsson  
Förvaltningschef

Sara Nordlund  
Förvaltningsstrateg

# Kultur- och fritidsnämndens internkontrollplan 2018

## 1. Attraktiv stad och landsbygd


### HUVUDPROCESS

#### 1.1 Insyn

##### RISK

1.1.1 Risken att synpunkter inte får svar inom 10 arbetsdagar inträffar pga att rutinen för synpunktshantering inte är känd i organisationen vilket leder till att synpunktslämnare inte får svar inom utsatt tid som skapar ett försämrat förtroende för kommunens verksamheter

Beskriv Risk

Riskvärde	Sannolikhet	Konsekvens
	3	3

##### Kommentar:

Synpunktshantering var ett område som Eskilstuna direkt skulle hantera och en ny rutin infördes i samband med att Eskilstuna direkt öppnade. Under slutet av 2016 fick varje förvaltning tillbaka ansvaret för synpunktshantering. Utifrån förändringarna i organisationen kring synpunktshantering bedöms det sannolikt att fel kan uppstå och får konsekvenser som uppfattas som besvärade för invånare.

##### KONTROLLMOMENT

Kontroll av kännedom av rutin och anvisningar för synpunktshantering

Under sep-okt 2018 genomförs en enkätundersökning till chefer och arbetsledare för att kontrollera kännedom om rutiner och anvisningarna.

Frekvens	Metod
1 gång	Enkätundersökning

#### 1.2 Anläggningar för kultur, idrott och rekreation

##### RISK

1.2. 1 Risken att skötsel av motionsspår inte uppnår utlovad nivå inträffar pga att besiktning av motionsspår inte har skett vilket leder till att en invånare är missnöjda med kommunens verksamhet.

Riskvärde	Sannolikhet	Konsekvens
	3	2

##### Kommentar:

Service deklARATION är ett servicelöfte till invånare i kommunen. De beskriver vilken nivå av servicenivå som en invånare kan förvänta sig motionsspåren. Sannolikheten att inte leva upp till servicesnivån som utlovas bedöms som möjlig och konsekvensen av att inte leva upp till utlovad servicenivå kan uppfattas som kännbar för invånare.

##### KONTROLLMOMENT

## Undersökning av besiktningsprotokoll

Kontrollera att dokumentation finns att man har följt upp alla delar i servicedeklarationen

Frekvens	Metod
1 gång i maj 2018	Granska besiktningsdokument eller likvärdig dokumentation från två motionsspår

## 2. Kvalitet

### HUVUDPROCESS

#### 2.1 Kvalitetsutveckling


##### RISK

2.1.1 Risk för otillbörlig påverkan, mutor och jävssituationer inträffar i samband med exempelvis "enkla" upphandlingar, inköp, myndighetsbeslut, etableringar, byggnationer och rekryteringar. Detta kan leda till minskat förtroende för kommunen samt ekonomiska förluster.

2012 beslutades Riktlinjer mot korruption, mutor och jäv. Redan 2013 gjordes den första interna kontrollen inom riskområdet. Även 2017 har en kontroll genomförts som visar att 75 % ha kunskap om riktlinjen, men 36 % känner till att det finns rutiner för att lokalt förhindra och förebygga uppkomsten av korruption, mutor och jäv. Resultatet kom nyligen och någon fördjupad analys är ännu inte genomförd. Detta resultat samt att riskområdet lyfts upp av processerna som angeläget gör att vi återigen föreslår riskområdet som ett internkontrollmoment.

Kontrollerna föreslås ske i form av stickprov av en oberoende externt upphandlad konsult. Var och hur stickprover ska genomföras är inte fastslaget, men kan gälla exempelvis "enkla" upphandlingar, inköp, myndighetsbeslut (bygglov, förskoleplats, vård- och omsorgsboende, utskänkningstillstånd, föreningsbidrag, försörjningsstöd), etableringar, byggnationer och rekryteringar.

Ansvarig för att hålla ihop arbetet med kontrollmomentet är kommunstrateg ekonomi samt jurist på kommunledningskontoret.

Riskvärde	Sannolikhet	Konsekvens
	0	0

##### KONTROLLMOMENT

Kontroll av otillbörlig påverkan, mutor och jävssituationer.

Ansvarig för att hålla ihop arbetet med kontrollmomentet är kommunstrateg kvalitet/ekonomi samt jurist på kommunledningskontoret.


Frekvens	Metod
Anvisningar för genomförandet av kontrollmomenten utarbetas under våren 2018 och går ut till respektive nämnd och bolagsstyrelse via internkontrollsamordnarna.	Stickprov utarbetas av ansvariga.

## 2.2 Tillgodose behovet av säkerhet

### RISK

2.2.1 Risken är att känslig information lämnas ut ur våra system vilket kan leda till skada för individer.

I samband med att vi anskaffar/upphandlar nya system eller ger uppdrag till externa leverantörer behöver vi säkerställa att anskaffnings- och upphandlingskraven kring säkerhet tillämpas och att vi följer rutinen så att konsultationer görs med it och informationsansvariga så att vi inte riskerar att lämna ut känslig information ur och om våra system.

Riskvärde	Sannolikhet	Konsekvens
	0	0

### KONTROLLMOMENT


Kontroll av it- och informationssäkerhet i samband med anskaffning/upphandling och uppdrag till externa leverantörer.

Ansvarig för att hålla ihop arbetet med kontrollmomentet är kommunsstrateg it och informationssäkerhet på kommunledningskontoret.

Frekvens	Metod
Kontrollen genomförs i november-december 2018 och följer upp tillämpningen av beslutade anskaffnings- och upphandlingskrav och rutiner.	Metod kommer att utarbetas av ansvariga.

2.2.2. Risken är att organisationen inte har anpassat sina arbetssätt och rutiner utifrån den nya dataskyddsförordningen.

Dataskyddsförordningen ersätter personuppgiftslagen och innebär att nämnder och bolagsstyrelser får nya och större krav. Det medför att organisationen behöver se över och säkra arbetssätt och rutiner utifrån den nya förordningen.

Riskvärde	Sannolikhet	Konsekvens
	0	0

### KONTROLLMOMENT

Kontroll av att personuppgiftsansvariga (nämnder och bolagsstyrelser) har säkerställt hanteringen av personuppgifter inom sitt ansvarsområde enligt den nya dataskyddsförordningen.

Ansvarig för att hålla ihop arbetet med kontrollmomentet är kommunstrateg informationssäkerhet på kommunledningskontoret.

Frekvens	Metod
Kontrollen genomförs i november-december 2018 för att ge respektive nämnd och bolagsstyrelse möjlighet att arbeta in arbetssätt och rutiner. Kontrollen följer upp säkerställandet av hanteringen av personuppgifter.	Metod kommer att utarbetas av ansvariga.

### 3. Stabil ekonomi

#### HUVUDPROCESS

#### 3.1 Tillgodose behovet av ekonomi och redovisning

##### RISK

3.1.1 Risk att ansökan uteblir eller att det inte finns kunskap om att söka bidrag. Det kan leda till att kommunens medborgare inte får del av de tjänster som dessa medel avser.

Under 2017 reviderar och beslutar respektive nämnd och bolagsstyrelse om enhetligare arbetsätt och rutiner för att hantera statliga bidrag. Det innefattar att respektive verksamhetsområde har kunskap om vilka bidrag som är möjliga att söka, säkrar att ansökan genomförs samt att redovisningen av ansökta medel sker enligt formella krav.

Riskvärde	Sannolikhet	Konsekvens
	0	0

##### KONTROLLMOMENT

Kontroll av hanteringen av statliga bidrag.

Ansvarig för att hålla ihop arbetet med kontrollmomentet är kommunsstrateg ekonomi på kommunledningskontoret.

Frekvens	Metod
Kontrollen genomförs i november-december 2018 för att ge respektive nämnd och bolagsstyrelse möjlighet att arbeta in arbetsätt och rutiner. Kontrollen följer upp tillämpningen av beslutad arbetsprocess och rutiner.	Metod kommer att utarbetas av ansvariga.