

Bilaga: VP Internkontrollplan 2025

Kultur och fritidsnämnden

Rapportperiod: 2025-04-30

1 Granskningar

Område	Risk	Riskvärde	Granskning	Granskning beskrivning
Delegationsordning	Delegationsordningen med ansvarsfördelning är ej känd	8	Att stickproven är genomförda och delegationsbeslut är anmälda	Dialog med ansvarig för kontrollen att stickprov är genomförda samt att ev gjorda delegationsbeslut anmälts enligt riktlinjer\.
Dokumenthantering	Brister i dokumenteringen	9	Att stickprov och dialoger är genomförda	Dialog med ansvarig för kontrollen att stickprov och dialoger är gjorda\. Att bevakning av löptider på avtal bevakas\.
Hantering föreningsbidrag	Föreningsbidrag blir felaktigt utbetalda utifrån riktlinjer	4	Att stickprov och dialoger är genomförda	Dialog med ansvarig för kontrollen att underlag är kontrollerade, samt att bedömningar är gjorda\.
Inköp	Utifrån riktlinjer och upphandlade avtal görs inköp felaktigt	8	Att analys av gjorda inköp är genomförd	Dialog med controller sektor SMS att statistik är framtagen och analyserad, att fakturor inför slutattest varit säkrade genom följesedel eller kvitto
Offentlighetsprincipen	Dokument hanteras felaktigt utifrån riktlinjer	6	Att dialoger är genomförda	Dialog med ansvarig för kontrollen att dialog är genomförd\.
Säkerhet	Rutin för säkerhetskontroll följs ej.	8	Att stickprov och dialoger är genomförda	Dialog med ansvarig för kontrollen att stickprov på aktuella enheter är gjorda, samt att dialoger mellan chef och controller är genomförda\.

2 Åtgärder

Område	Risk	Riskvärde	Åtgärd	Åtgärd beskrivning
Krisberedskap	Kännedom om rutiner för att hantera en krissituation saknas	9	Öka kännedomen och förbättra beredskap vid krissituation	Information om krisberedskap och rutiner tas upp som en punkt under arbetsplatsträffar av berörd enhetschef.