



Kultur- och fritidsförvaltningen

Dnr KFN 2022/039

Till kultur- och fritidsnämnden

## **Internkontroll 2022**

### **Förslag till beslut**

Kultur- och fritidsnämndens arbetsutskott förslag till kultur- och fritidsnämnden är att godkänna uppföljningen av internkontroll 2022.

### **Sammanfattning av ärendet**

Kommunfullmäktige antog 2021-03-01 § 25 ett nytt reglemente för intern kontroll för Vaggeryds kommun. Enligt reglementet har styrelser och nämnder ansvar för sin verksamhet samt ansvar för att en tillräcklig intern kontroll finns. Styrelser och nämnder fattar generellt beslut om prioritering av kontrollåtgärder genom att anta en intern kontrollplan.

Enligt antagen internkontrollplan sker kontrollerna antingen en eller två gånger under innevarande år.

Kultur- och fritidsnämnden beslutade 2022-05-05 § 54 att godkänna sin internkontrollplan för 2022.

I kontrollplanen har riskmoment för kulturskolan och inom kultur- och fritidsförvaltningen identifierats. Totalt 2 riskmoment ingår i interkontrollplanen för 2022.

Inga kontrollmoment avviker i nuläget i den grad att de anses underkända, och inga nya åtgärder behöver därför sättas in.

### **Ärende**

1. Bakgrund: Enligt KL kap 6 § 6, är kultur- och fritidsnämnden skyldig att ha en fungerande internkontroll för sin verksamhet vilket enligt kultur- och fritidsnämndens reglemente § 45 samt gällande reglemente för internkontroll innebär en löpande rapportering samt att senast i samband med årsredovisning rapportera resultatet av uppföljningen.

Reglemente för intern kontroll 2021-09-27 styr de gemensamma tillämpningsanvisningar för kommunkoncernen som ska stödja arbetet.

2. Ekonomiska konsekvenser: Godkännande av uppföljningen av internkontrollen medför inga ekonomiska konsekvenser. I det fall åtgärder skulle föreslås till följd av uppföljningen hanteras dessa i separat ärende. Inga åtgärder föreslås för 2022.

3. Samråd: Uppföljningen har skett av sakkunniga inom respektive område. Samtliga enheter på kultur- och fritidsförvaltningen har följt upp sina kontrollpunkter för 2022.



4. Politiska mål och hållbarhetsperspektiv: En god intern kontroll bidrar till lokalt mål 4: Vaggeryds kommun ska vara en plats som är attraktiv, trygg och tillgänglig - där alla känner delaktighet och kan påverka. Lokalt mål 4 är kopplat bl.a. till globalt mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen som ger vikt åt att kommuners verksamheter fungerar rättssäkert och motverkar korruption och därmed bidrar till att behålla en tilltro till samhällets institutioner.

5. Inga konsekvenser enligt FN barnkonvention är kopplade till ärendet

6. Verkställighet, uppföljning och utvärdering:

Inga kontrollmoment avviker i nuläget i den grad att de anses underkända, och inga nya åtgärder behöver därför sättas in.

8. Handlingar som medföljer ärendet:

Kultur- och fritidsnämndens uppföljning intern kontroll 2022

Reglemente för intern kontroll 2021-09-27 § 129

### **Beslutet ska skickas till**

Diariet

Kulturskola

Kommunstyrelsen

Kommunrevisorer

### **Handläggare**

David Norrfjärd förvaltningschef kultur- och fritid