



Tjänsteskrivelse - Intern kontrollplan 2020 – Kultur- och bildningsförvaltningen

Ärendebeskrivning

Enligt reglemente för intern kontroll av ekonomi och verksamhet ska respektive nämnd fastställa en intern kontrollplan för varje budgetår. Kontrollplanen visar på vilka risker som identifieras och därmed ska kontrolleras under 2020. Kontrollerna sker med olika frekvens och en risk kan kontrolleras från en till fyra gånger per år.

Riskerna som väljs motiveras utifrån en riskbedömning som genomförs genom att bedöma hur hög sannolikhet det är att risken uppstår, men även vilka konsekvenser det får för verksamheten om risken skulle uppstå. Genom riskbedömningen får varje risk ett riskvärde som anger om risken är låg, medium eller kritisk.

Alla risker för 2020 presenteras i en riskbedömningsmatris i kontrollplanen. I kontrollplanen presenteras även en planering för hur respektive risk ska följas upp genom kontrollmoment, metod, frekvens och vilken tjänsteperson som är ansvarig för att följa upp risken.

Totalt innehåller kontrollplanen för Kultur- och bildningsnämnden 2020 fyra stycken risker varav en bedöms som medium och tre som kritiska. Fyra nya risker har tillkommit och fyra risker har utgått jämfört med 2019 års kontrollplan för Kultur- och bildningsnämnden.

Förslag till beslut

Kultur- och bildningsnämnden antar Internkontrollplan för 2020

LEKEBERGS KOMMUN

Monica Skantz
Förvaltningschef