



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kulturnämnden	2010-02-25	14	5
Kulturnämndens arbetsutskott	2010-02-11	14	5

Kulturnämndens internkontrollplan 2010

Bilaga

Kulturnämndens Internkontrollplan 2010

Risk- och väsentlighetsbedömning

Ärendebeskrivning

Internkontroll syftar till att säkerställa att kulturnämndens mål uppnås på följande områden:

- Verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt
- Tillförlitlig ekonomisk rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av lagar, föreskrifter och riktlinjer

I kommunens reglemente för internkontrollplan framgår att nämnden ska utöver sina egna kontrollmoment utföra kontroller enligt kommunstyrelsens kontrollplan. Kommunstyrelsen beslutade, 2009-10-12, § 201, att godkänna den övergripande internkontrollplanen som består av fyra kontrollområden.

Kulturförvaltningen har sammanställt ett förslag till internkontrollplan för år 2010, se bilaga 1. Förvaltningen har valt att inte utföra ytterligare kontrollmoment än de kommunstyrelsen beslutat om.

Kulturförvaltningen har genomfört en risk- och väsentlighetsanalys, se bilaga 2, över de av kommunstyrelsen beslutade processer, utifrån kulturförvaltningens horisont. Med risk avses sannolikheten för att ett fel uppstår (osannolik, mindre sannolik, möjlig, sannolik, mycket sannolik), och med väsentlighet avses de politiska, ekonomiska, mänskliga, tekniska konsekvenserna som uppstår vid fel. (försumbar, lindrig, kännbar, allvarlig, mycket allvarlig).



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kulturnämnden	2010-02-25	14	6
Kulturnämndens arbetsutskott	2010-02-11	14	6



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kulturnämnden	2010-02-25	14	6
Kulturnämndens arbetsutskott	2010-02-11	14	6

Kulturförvaltningens förslag till beslut

Kulturförvaltningen föreslår kulturnämnden besluta att

- fastställa internkontrollplan 2010 enligt bilaga 1.

Arbetsutskottets förslag till beslut

- enligt kulturförvaltningens förslag.

Kulturnämndens beslut

- fastställa internkontrollplan 2010 enligt bilaga 1.
