

Handläggare

Karin Rowland

Telefon: 08-508 31 920

Till

Kulturförvaltningen

Uppföljning av Intern kontroll 2025, Kulturförvaltningen

Innehållsförteckning

Bedömning av nämndens interna kontroll.....	3
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	4
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	4
1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid	4
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	4
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd.....	4
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med.....	5
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	5
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	6
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	7

Bedömning av nämndens interna kontroll

 Tillräcklig

Analys

Kulturförvaltningen bedömer att den interna kontrollen under 2025 varit tillräcklig. Kulturförvaltningens internkontrollarbete består av tre delar:

- System för internkontroll
- Väsentlighets- och riskanalys
- Internkontrollplan

Förvaltningens interna kontrollarbete har under året genomförts enligt plan och utan väsentliga avvikelser. De avvikelser som har identifierats bedöms vara av mindre karaktär eller inte längre aktuella. Under året har flera åtgärder vidtagits i syfte att stärka arbetet med intern kontroll.

Ledningsgruppen har löpande tagit del av genomförda kontrollaktiviteter under året. Baserat på resultaten från kontrollaktiviteterna har rekommendationer lämnats till avdelningarna. Ledningsgruppen har även tagit del av de förändringar i arbetssätt kopplade till stadens nya modell för intern kontroll och riskanalys.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid

Process: Upphandling av externa arrangörer för stadens kolloverksamhet

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Upphandling av externa kolloarrangörer	Följsamhet av stadens riktlinjer för sommarkollo, upphandlingsunderlag samt avtal	Protokoll vid kolloinspektion I den senaste upphandlingen hösten 2024 granskades samtliga kolloarrangörers anbud efter stadens riktlinjer och upphandlingsunderlag. Under kolloperioden har kollogårdarna granskats i samband med kolloinspektioner. Inga anmärkningar har inkommit som strider mot riktlinjer och upphandlingsunderlag.

1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv

Process: Stöd till fria kulturlivet och civilsamhällets kulturaktörer

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Hantera ansökningar till kulturstöden	Uppföljning i beredningsprocessen	Protokoll Handläggare och referenspersoner har rapporterat eventuella jäv vid beredningsmöten som har protokollförts enligt förvaltningens rutin.

3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd

Process: Budgetföljsamhet

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
-----------	----------------------	-------------------

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Budgetuppföljning och årsprognos	Kontinuerliga arbetsmöten med öppna frågor	Budget och prognosmöten Möten med förvaltningens enhetschefer är genomförda enligt plan. Enheternas prognoser registreras i Hypergene i samråd med respektive controller. Förvaltningens budgetföljsamhet för 2025 är 99,9% och prognossäkerheten är hög (mindre än 1% avvikelse).

3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med

Process: Öppethållande av bibliotek

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Bemanning och schemaläggning	Kontinuerlig planering och uppföljning av scheman, öppethållande och arbetstidslag	Månatlig uppföljning Ett 50-tal biblioteksvärdstjänster om 30 % har under året inrättats för att möjliggöra en utökning av bibliotekens öppettider på kvällar och helger. Den systematiska kontrollen fungerar väl då utvecklandet av öppettider har kunnat genomföras på ett bra sätt genom goda förberedelser och planering gällande nyrekrytering, bemanning och schema.

3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb

Process: Säkerställa rekryteringsprocessen

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Utdrag kontrolleras enligt fastställd rutin inom kulturskolan	Stickprov	Stickprov Hr-enheten kontrollerar att rekryterande chef har kontrollerat utdrag från belastningsregistret före anställning av personal på Kulturskolan, genom att skriva tjänsteanteckning under rubriken "övriga upplysningar" i anställningsavtalet. Kontroll sker en gång per år i oktober. Kontroll genomförd i maj 2025 för nyanställda inom Kulturskolan med resultat delvis uppfyllt. Det saknas fortfarande tjänsteanteckning om kontrollen för ett antal nyanställda personer. Hr-enheten har tagit fram en förtydligad rutin och instruktion som har förmedlats till alla chefer inom Kulturskolan samt har beslutat om att framåt genomföra kontrollen tre gånger per år för att kunna påminna i närtid om kontrollen saknas.

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process: Inköp och avtalstrohet

Arbetssätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Inköp görs inom avtal från upphandlade leverantörer	Inköp görs från avtal från upphandlade leverantörer	<p>Fakturagranskning</p> <p>Under 2025 har kulturförvaltningen granskat inköpsprocessen och inventerat lokala arbetssätt på förvaltningens avdelningar och enheter, och då även tittat på hur väl man anammat förvaltningens nya riktlinjer kopplat till direktupphandling under 100 tkr. Granskningen visar att majoriteten av förvaltningens chefer har god kännedom om inköpsrutiner och har i stor utsträckning anammat de nya riktlinjerna kring direktupphandling under 100 tkr. Majoriteten arbetar systematiskt med inköpen under åren och planerar inköpen i stor utsträckning.</p>

Process: Kommunikation

Arbetssätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Kriskommunikation	Årlig revidering av kriskommunikationsplanen	<p>Uppdaterad kriskommunikationsplan</p> <p>Kriskommunikationsplanen är en del av förvaltningens krisledningsplan som är reviderad och diarieförd 2025.</p>

Process: Systematiskt informationssäkerhetsarbete

Arbetssätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
10 - Ge stöd till informationsägaren gällande förteckning av informationstillgångar och personuppgiftsbehandlingar	Skicka ut registerförteckning som berör personuppgiftsbehandling	<p>Registerförteckning som berör personuppgiftsbehandling</p> <p>Registerförteckningen uppdateras löpande under året när förvaltningen gör förändringar i personuppgiftsbehandlingar. I november 2025 skickades registerförteckningen till berörda informationsägare för kontroll. Samtidigt verifierades de tekniska skyddsåtgärderna i registerförteckningen.</p>

3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process: Förebygga otillåten påverkan

Arbetssätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Hantera ansökningar till kulturstöd	Hantering av jäv och otillbörlig påverkan enligt rutiner	Kontroll att fastslagen rutin följs Handläggare och referenspersoner har rapporterat eventuella jäv vid beredningsmöten som har protokollförts enligt förvaltningens rutin.

Process: Förebygga välfärdsbrott

Arbetssätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Följer stadens riktlinjer mot mutor och representation, särskilt avsnitt rörande jäv och otillbörlig påverkan.	Kontroll av förtroendekänsliga poster	Kontroll av förtroendekänsliga poster Samtliga förtroendekänsliga poster passerar ekonomienheten för kontroll. Kontrollerna har utförts löpande under året. Den mest förekommande avvikelserna är att det saknas tydlig dokumentation bifogat till verifikationerna. Brister åtgärdas och kompletteringar begärs in. Kontrollerna har även visat brister i avdelningarnas rutiner och arbetssätt gällande redovisningen av förtroendekänsliga poster. Stor förbättring noteras jämfört med föregående år i kontrollerna av attest av överordnad chef. Beroende på resultatet lämnas olika rekommendationer till avdelningarna.

Process: Krisberedskap

Arbetssätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Förebyggande krishantering	Löpande översyn av förvaltningens krisplaner	Löpande översyn av förvaltningens krisplaner Förvaltningens krisledningsplan uppdateras löpande under året utifrån erfarenheter från övningar, inträffade händelser samt förändringar i organisation och omvärld. Uppföljning och kontroll av avdelningarnas krisledningsplaner genomförs årligen i samband med ordinarie uppföljning, senast i december. Förvaltningens krisledningsplan är reviderad 2025 och diarieförd enligt rutin.