

Lennart Lundblad
Chef Ekerö Kultur
08-124 57 390
lennart.lundblad@ekero.se

PM - Kommunstyrelsen - internkontrollplan Produktion Ekerö Kultur år 2016

Dnr KS16/34-010

Sammanfattning

I enlighet med KFS 01:7 (Dnr KS13/251-002) - Reglemente för intern kontroll i Ekerö kommun - ska Kommunstyrelsen anta internkontrollplan för den egna förvaltningen. Planen ska antas årligen, åiterrapporteras årligen och i samband med det senare ska den interna kontrollplanens aktualitet prövas.

Produktion Ekerö Kultur har genomfört en väsentlighets- och riskbedömning över ett flertal processer och ansvarsområden inom produktionen. Med ledning av bedömningen har en internkontrollplan för år 2016 upprättats, omfattande fyra kontrollområden:

- Avtalstrohet mot tecknade avtal
- Efterlevnad av rutiner och regler för SBA (Strategiskt Brandskyddsarbete)
- Efterlevnad av hygienregler mm för livsmedelshantering
- Efterlevnad rutiner för säkerhet i produktionens verksamhetslokaler.

Kontrollplanen omfattar således både moment som hanterar ekonomisk risk, efterlevnad av det interna säkerhetsarbetet och även av hygien och rutiner för livsmedelshantering. Åiterrapportering av 2016 års internkontroll planeras ske till Kommunstyrelsen i februari 2017.

1. Bakgrund, ansvarsområde och omfattning

Den interna kontrollen ska ses som en integrerad del i verksamhets- och ekonomiprocesserna men som i vissa situationer även behöver kompletteras med specifika och fristående kontrollmoment. Internkontrollen är därmed ytterligare en dimension av det befintliga styrsystemet, syftande till att på ett systematiskt sätt identifiera, reducera eller förebygga risken för allvarliga negativa konsekvenser ur ett finansiellt och/eller verksamhetsperspektiv.

I lydelsen av KFS 01:7 (Dnr KS13/251-002) - Reglemente för intern kontroll i Ekerö kommun – framgår att Kommunstyrelsen ska anta internkontrollplan för den egna förvaltningen.

I det följande samt bilaga 1 presenteras internkontrollplan för resultatenheterna inom Produktion Ekerö Kultur, som är utförandeorganisation för beställningar från Kultur och Fritidsnämnden inom områdena folkbibliotek, kulturskola och fritidsgårdar samt verksamheten vid Ekebyhovs Slott. Produktionen åtar sig också uppdrag från exempelvis Barn och Utbildningsnämnden avseende att bedriva Skolbiblioteksverksamhet i samtliga Ekerös kommunala skolor och även Fritidsklubbar för ett antal av kommunens skolenheter.

Utgångspunkten för den interna kontrollplanen är processer och ansvarsområden som återfinns inom produktionens resultatenheter.

2. Internkontroll plan 2016 för Kommunstyrelsen – Produktion Ekerö Kultur

2.1. Väsentlighets- och riskbedömning

Ledningsgruppen i Produktion Ekerö Kultur, Kulturledningen, identifierade under hösten 2015 ett antal processer av betydelse för resultatenheterna. Dessa blev därefter föremål för väsentlighets- och riskbedömning (VoR) enligt tillämpningsanvisningarna för internkontrollplanering.

VoR-bedömningen går till så att väsentligheten/konsekvensen (V) av ett inträffande och risken (R) för att det inträffar poängsätts i en skala mellan ett och fyra och multipliceras därefter. Resultatet är det tal som utgör VoR-värderingen. Detta tal kan alltså bli lägst ett (mycket låg risk/konsekvens) och som högst 16 (mycket hög risk/konsekvens).

2.2. Områden för 2016 års interna kontrollplan

2.2.1. Ekonomi/upphandling – Kontroll av produktionens avtalstrohet

Kontroll av att produktionens resultatenheter använder sig av upphandlade företag vid inköp, konsultinsatser mm. Kontrollen genomförs som stickprov i samband med delårsrapport och verksamhetsrapport, där betalda fakturor kontrolleras mot upphandlingsregister. Kontrollen utförs av Produktionens ekonomiassistent och rapporteras till Produktionschef.

Bedömning enligt VoR: 9 (Sannolikhet = 3 Konsekvens = 3)

2.2.2. SBA - kontroll av att rutiner och regler efterföljs

Samtliga resultatenheter har upprättat SBA enligt anvisningar och regler. Tillämpningen måste dock säkerställas. För detta ändamål görs kontroll av SBA-dokumentation och brandsyn i verksamhetens lokaler där brandredskap,

utrymningsplan och utrymningsvägar samt medarbetares kunskaper kontrolleras. Kontroll görs oanmält två gånger om året i respektive Re:. Kontroll utförs av RE:chef i annan verksamhet i Produktionen, med rapport till Produktionschef.

Bedömning enligt VoR: 12 (sannolikhet 3 Konsekvens 4)

2.2.3. Livsmedelshantering: hygien och utbildningar; efterlevnad av riktlinjer

Produktionen har i sin professionella livsmedelshantering ett omfattande lagstadgat regelverk att tillämpa för att dagligen kunna garantera en hygienisk och säker livsmedelshantering, kunskap om och deklaration av innehåll, bl.a. råvaror som innebär risk för allergier eller intoleranser etc. Produktionen har även tagit fram interna regler för livsmedel. För att säkerställa att regelverken följs görs en oanmald kontroll under året i respektive Resultatenhet. Kontrollen utförs av RE:chef Ekebyhovs Slott och rapporteras till Produktionschef.

Bedömning enligt VoR: 12 (Sannolikhet 3 Konsekvens 4)

2.2.4. Riskminimering i förhållande till besökare i verksamhetslokalerna

I vissa av produktionens verksamhetslokaler: Kulturskolan och Fritidsgårdarna, får normalt bara inskrivna elever, barn och ungdomar samt egen personal vistas, detta för barnens och ungdomarnas säkerhet. Också i andra av verksamhetens lokaler, som är av mer offentlig karaktär, tillämpas ett förhållningssätt och regelverk för att farliga eller störande situationer inte ska uppstå. För att säkerställa att regelverk mm följs görs oanmilda kontroller minst två gånger om året i respektive enhet. Även överfallslarm och rutiner vid hotfulla situationer kontrolleras. Kontroll görs av RE:chef i annan verksamhet i Produktionen, rapport sker till till Produktionschef.

Bedömning enligt VoR: 9 (Sannolikhet 3 Konsekvens 3)

Utifrån bedömning i genomförd VoR-analys i Produktion Ekerö Kultur, där alltså olika processer och rutiner granskats och poängsatts, har en internkontrollplan för år 2016 upprättats omfattande fyra kontrollområden som bedöms vara av betydelse för produktionens samlade verksamheter

Lennart Lundblad
Chef Ekerö Kultur

Bilaga 1: Internkontrollplan år 2016

Bilaga 1 – Internkontrollplan år 2016 för Produktion Ekerö Kultur

Område = Rutin/process/system	Kontrollmoment	V o R- bedömning	Metod	Tidpunkt/ Frekvens	Kontroll- ansvarig	Rapport till:
Ekonomi: att inköp av varor och tjänster för Produktionens verksamheter är avtalstroga.	Gjorda inköp av varor och tjänster kontrolleras mot upphandlingsdatabas	9	Stickprovskontroll	Två gånger årligen i samband med VRK	EK-assistent	Produktions- chef EK
SBA - kontroll av att rutiner och regler efterföljs	Kontroll av SBA-dokumentation och brandsyn i lokalerna med kontroll av utrymningsvägar etc	12	Inspektion på plats i verksamheten	Två gånger årligen oanmält	RE:chef annan verksamhet	Produktions- chef EK
Livsmedelshantering: hygien och utbildningar. Efterlevnad av regelverk.	Kontroll av utbildningar, certifikat och kunskaper hos personal. Kontroll av livsmedel: innehåll mm	12	Inspektion på plats i verksamheten	En gång årligen oanmält	RE: chef EkebyhovsSlott	Produktions- chef EK
Besökare i verksamhetens lokaler: riskminimering och rutiner.	Kontroll av rutiner för att inte farliga eller hotfulla situationer ska uppstå.	9	Inspektion på plats i verksamheten	Två gånger årligen oanmält	RE:chef annan verksamhet	Produktions- chef EK

Datum:

2016-01-25 Lennart Lundblad