

Kultur- och fritidsnämndens internkontrollplan för 2025

Tabellen beskriver vilka kontroller som ska genomföras:

| Moment | Område | Sannolikhet för och konsekvens vid fel | Metod | Tidpunkt för kontroll | Ansvar | Rapport till |
|---|---|---|---|------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <u>Efterlevnad av rutiner vid direktupphandling</u> | Kultur- och fritidsförvaltningens samtliga verksamheter | K: 4 S: 2 (se tabellen nedan) | Kontroll av att framtagna rutiner efterlevs | Septem-ber | Kultur- och fritidsstaben | Kultur- och fritidsnämnden |
| <u>Efterlevnad av rutiner vid utdelande av lokalt aktivitetsstöd (LOK-stöd)</u> | Enheten för idrottsanläggningar, badhus | K: 2 S: 3 (se tabellen nedan) | Kontroll av att framtagna rutiner efterlevs | Februa-ri, maj, septem-ber | Kultur- och fritidsstaben | Kultur- och fritidsnämnden |

Tabellen beskriver hur stor vikt det är att vidta åtgärder utifrån momentens sannolikhet för och konsekvenser vid bristfällig hantering:

| Sannolikhet (S)¹ Konsekvenser (K)² | 1. Osannolik (Obetydlig risk) | 2. Mindre sannolik (Liten risk) | 3. Möjlig (Risk finns) | 4. Sannolik (Troligt fel) |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------|----------------------------------|
| 1. Försumbar | Mycket låg | Mycket låg | Låg | Låg |
| 2. Lindrig | Mycket låg | Låg | Medel | Hög |
| 3. Kännbar | Låg | Medel | Hög | Mycket hög |
| 4. Allvarlig | Medel | Hög | Mycket hög | Mycket hög |

¹ Sannolikhet för fel

1. Osannolik (obefintlig risk)
2. Mindre sannolik (liten risk för fel)
3. Möjlig (det finns en risk för fel)
4. Sannolik/mycket sannolik (troligt att fel uppstår)

² Konsekvenser vid fel

1. Försumbar (obetydlig för intressent och kommun)
2. Lindrig (uppfattas som liten av intressent och kommun)
3. Kännbar (uppfattas som besvärande av intressent och kommun)
4. Allvarlig/mycket allvarlig (så stor påverkan att fel inte får inträffa)