

KFN

Riccard Slettengren Badiali
Utvecklingsledare
Riccard.Slettengren@ekero.se

Förslag till internkontrollplan för 2025

Dnr KFN 2024/7

Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden godkänner förslag till internkontrollplan för 2025.

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges beslut om reglemente för internkontroll i Ekerö kommun (KFS 1:07) ska internkontroll årligen genomföras för att säkerställa att en tillfredsställande tjänsteservicenivå upprätthålls i kommunens organisation.

Under 2025 föreslås att internkontrollen fokuserar på två områden som kan vara sårbara för välfärdsbrottslighet: direktupphandlingar samt utdelning av LOK-stöd.

För att säkerställa att kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter följer riktlinjer för direktupphandlingar, genomförs under 2025 slumpvisa stickprover. Direktupphandlingar är ett inköpsförfarande där kommunen kan köpa varor eller tjänster utan att annonsera eller ta emot formella anbud. En förutsättning är att köpet ligger under det värde som medger direktupphandling, för närvarande 700 000 kronor, samt att varan eller tjänsten inte finns inom ett befintligt avtal. Kontrollen syftar till att granska hur dessa rutiner efterlevs i förvaltningen för att på så sätt minska risken för felaktiga eller otillåtna inköp.

Kontroll genomförs även kring utdelningen av LOK-stöd, ett aktivitetsstöd som uppmuntrar barn och unga samt personer med funktionsnedsättning till deltagande i fritidsaktiviteter. Stödet är riktat till föreningar som arrangerar aktiviteter för dessa målgrupper. Genom att kontrollera rutiner för utdelningen av LOK-stöd säkerställer kommunen att medel går till avsedda ändamål och att regelverket efterlevs.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Förslag till internkontrollplan för 2025, 2024-11-15
PM – Kultur- och fritidsnämndens internkontrollplan 2025, 2024-11-13

Ärendet

Internkontrollplan för 2025 syftar till att säkerställa att kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter efterlever uppsatta riktlinjer för inköp samt utdelning av lokalt aktivitetsstöd (LOK-stöd).

Efterlevnad av rutiner vid direktupphandlingar

Slumpvisa stickprover genomförs för att kontrollera att kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter följer uppsatta rutiner för direktupphandling. Direktupphandling innebär att kommunen kan köpa varor eller tjänster utan att behöva annonsera eller ta emot formella anbud. Detta tillvägagångssätt används när produkten eller tjänsten inte redan är avtalad eller om värdet på köpet ligger under gränsen för direktupphandling som för närvarande motsvarar 700 tkr.

Efterlevnad av rutiner vid utdelande av lokalt aktivitetsstöd (LOK-stöd)

En kontroll genomförs gällande lokalt aktivitetsstöd i Ekerö kommun i syfte att undersöka att rutiner finns för ansökningsförfarandet samt för att kontrollera att inrapporterade uppgifter är korrekta. Stödformen syftar till att ge barn och unga möjlighet till en aktiv fritid och främja delaktighet i olika fritidsaktiviteter. Stödet riktar sig till föreningar som bedriver verksamhet för barn, unga och personer med funktionsnedsättning. För att söka aktivitetsstöd måste föreningen vara godkänd och bedriva verksamhet som främjar fritidsintresse och delaktighet för barn, unga och personer med funktionsnedsättning. Deltagare ska vara invånare i Ekerö kommun och medlemmar i föreningen, och ansökan ska skickas in inom angivna tidsramar.

Beslutet expedieras till

Kommunstyrelsen

Iréne Hededal
Chef för kultur- och fritidsförvaltningen

Riccard Slettengren Badiali
Utvecklingsledare