

Kulturnämndens internkontrollplan 2007

Fastställd av kulturnämnden den 8 november 2007

Huvudprocess <i>Ev delprocess/Rutin</i>	Kontrollmoment/kontrollmål	Bedömning	Åtgärd	Risk*)	Frekvens granskning
Övergripande styrning och ansvar <i>Jämställdhet</i>	KUN ska i enlighet med Lf:s policy för jämställd ha en lokal jämställdhetsplan som är kommunicerad med all personal.	KUN har en fastställd jämställdhetsplan som följs upp i samband med årsbokslut. KUN ställer vissa jämställdhetskrav på mottagare av ekonomiskt stöd.		M	Årlig
Övergripande styrning och ansvar <i>Folkhälsa</i>	KUN ska i enlighet med Lf:s policy för folkhälsa ha fastställt en lokal handlingsplan för folkhälsa som är kommunicerad med berörd personal.	KUN har fastställt en lokal folkhälsoplan för 2007.		M	Årlig
Övergripande styrning och ansvar <i>Diskrimineringsarbete</i>	KUN ska i enlighet med Lf:s vägledning för att förebygga och motverka diskriminering ha en lokal handlingsplan mot diskriminering. Innehållet ska vara kommunicerat med all personal.	KUN har en handlingsplan för att motverka diskriminering.		M	Årlig
Övergripande styrning och ansvar <i>Sexuella trakasserier</i>	KUN ska i enlighet med Lf:s vägledning för att förebygga och motverka sexuella trakasserier ha en lokal handlingsplan mot sexuella trakasserier. Handlingsplanen ska vara kommunicerad med all personal.	KUN har en handlingsplan för att motverka kränkande särbehandling och sexuella trakasserier.		M	Årlig
Övergripande styrning och ansvar <i>Hälsoplan</i>	KUN ska följa Lf:s Hälsoplan.	KUN och förvaltningen arbetar enligt Hälsoplanen. Vissa åtgärder enligt Hälsoplanen har under 2007 fastställts inom ramen för KUN:s lokala Folkhälsoplan.		L	Årlig

*) H=hög risk, M=medelstor risk, L=låg risk

Huvudprocess <i>Ev delprocess/Rutin</i>	Kontrollmoment/kontrollmål	Bedömning	Åtgärd	Risk*)	Frekvens granskning
Övergripande styrning och ansvar <i>Miljö</i>	KUN ska vara miljöcertifierad enligt ISO 14001 och bedriva sin verksamhet i enlighet med Lf:s miljöpolitiska program Miljö Steg 5. Miljöledningssystemet skall vara kommunicerat med all personal.	Kulturförvaltningen är miljöcertifierad. KUN arbetar utifrån landstingets miljöpolitiska program Miljö Steg 5. Hänsyn har tagits till de övergripande målen vid framtagandet av det lokala miljöledningssystemet. Miljöarbetet revideras årligen.		M	Årlig
Övergripande styrning och ansvar <i>Tillgänglighet</i>	KUN ska i enlighet med Lf:s handikappprogram beakta tillgänglighetsfrågorna i all planering. KUN ska ha fastställt en lokal handlingsplan för tillgänglighetsfrågor. Innehållet ska vara kommunicerat med berörd personal.	KUN har inte fastställt lokal handlingsplan för tillgänglighetsfrågor. Förvaltningen bedriver dock regelbunden samverkan med handikapporganisationerna. KUN:s regler om stöd till kultur- och föreningsliv baseras på fyra målområden varav tillgänglighet utgör ett av områdena.	KUN fastställer handlingsplan avseende tillgänglighetsfrågor vilken upprättas i samband med slutlig budget för 2008.	L	Årlig
Övergripande styrning och ansvar <i>Informationssäkerhet</i>	KUN ska i enlighet med Lf:s informationssäkerhetspolicy ha fastställt lokala föreskrifter för informationssäkerhet. Föreskrifterna ska vara kommunicerade med berörd personal.	KUN har fastställt föreskrifter för informationssäkerhet för 2007.	Arbetet med att ta fram instruktioner för informationssäkerhet pågår. Rapporteras till KUN i december 2007.	H	Årlig
IT/IT-säkerhet	KUN ska ha fastställt mål, värderingar och riktlinjer för IT-verksamheten. Innehållet ska vara kommunicerat med berörd personal.	F n gör förvaltningen en enklare IT-plan i samband med årlig budget som således ligger till grund för KUN:s beslut om budget. Planen innehåller ej någon uttalad IT-strategi.	IT-strategi fastställs av KUN. IT-plan och IT-strategin utvärderas.	H	Årlig
Övergripande styrning och ansvar <i>FN:s barnkonvention</i>	KUN ska följa Lf:s riktlinjer rörande FN:s barnkonvention (Barnens bästa) och beakta Barnens bästa i all planering. Riktlinjerna ska vara kommunicerad med all personal.	KUN har inte fastställt lokal handlingsplan rörande Barnens bästa enl FN:s barnkonvention.	KUN fastställer handlingsplan avseende Barnens bästa i samband med slutlig budget för 2008.	M	Årlig

*) H=hög risk, M=medelstor risk, L=låg risk

Huvudprocess <i>Ev delprocess/Rutin</i>	Kontrollmoment/kontrollmål	Bedömning	Åtgärd	Risk*)	Frekvens granskning
Övergripande styrning och ansvar <i>Säkerhetsarbete</i>	KUN ska följa Lf:s policy och riktlinjer för säkerhet. Riktlinjerna ska vara kommunicerade med berörd personal.	Lf:s policy för säkerhet är mycket omfattande. Brandskydd, skalskydd/intrång i fastigheter samt krishantering bör prioriteras.	Rutiner om brandskydd, skalskydd i fastigheten/intrång i fastigheter samt krishantering ska dokumenteras och kommuniceras inom förvaltningen.	M	Årlig
Övergripande styrning och ansvar <i>Resor och representation</i>	KUN ska följa Lf:s policy för resor och representation. Policyn skall vara kommunicerad med berörd personal.	KUN fastställde senast 2005 att nämnden följer Lf:s policy för resor och representation och tillämpar samma beloppsgränser för representation som Lf fastställt.	KUN ska ta ett nytt beslut om regler för resor och representation. Reglerna ska dokumenteras och kommuniceras med berörda.	M	Årlig
Övergripande styrning och ansvar <i>Mångfald</i>	KUN ska i enlighet med Lf:s personalpolicy ha en lokal plan för mångfald som är kommunicerad med all personal.	KUN har en fastställd mångfaldsplan som är skriven med utgångspunkt i SLL:s personalpolicy.		M	Årlig
Kommunikation	KUN ska arbeta med kommunikationsfrågor i enlighet Lf:s kommunikationspolicy. Innehållet ska vara kommunicerat med all personal.	I 2007 års budget har KUN förstärkt förvaltningens kommunikationsfunktion. F n saknas dokumenterade kommunikationsplaner.	Kommunikationsplaner för respektive verksamhet/enhet tas fram för 2008.	M	Årlig
Upphandling och inköp	KUN ska följa Lf:s policy för upphandling. KUN skall ha fastställt lokala föreskrifter som skall vara kommunicerade med berörd personal.	Lokala föreskrifter för upphandling är fastställda av KUN.		H	Årlig
Övergripande styrning och ansvar <i>Ekonomisk uppföljning</i>	Rutiner ska finnas för effektiv och korrekt återrapportering till förvaltningsledning och nämnd. Rutinerna skall vara dokumenterade och kommunicerade med berörd personal.	Rutiner för återrapportering finns och avvikelser kommenteras. Månadsbokslut/-rapport fastställs av KUN.		M	Månatlig

*) H=hög risk, M=medelstor risk, L=låg risk

Huvudprocess <i>Ev delprocess/Rutin</i>	Kontrollmoment/kontrollmål	Bedömning	Åtgärd	Risk*)	Frekvens granskning
Löpande redovisning och löner <i>Utbetalningar</i>	Rutiner ska finnas för utbetalningar till stödmottagare och leverantörer. Rutinerna skall vara dokumenterade och kommunicerade med berörd personal.	Utanordnare och attestanter finns utsedda av KUN resp Fc. KUN har fastställt attestinstruktion. Utbetalningsjournal granskas och signeras av utsedda utanordnare innan betalningsfilen skickas iväg. Filöverföringen är krypterad.	Rutiner för utbetalningar ska dokumenteras.	M	Halvårsvis
Övergripande styrning och ansvar <i>Ansvar och befogenheter</i>	KUN:s beslutanderätt ska vara fastställt, dokumenterad och kommunicerad med berörd personal.	KUN har en fastställd beslutsordning som gäller tillsvidare.		M	Vid behov/ Årlig
Löpande redovisning och löner <i>Löneutbetalning</i>	Det ska finnas dokumenterade rutiner för löneutbetalningar; attest och godkännande/utanordning av lön.	Rutiner för utbetalning av löner är inte dokumenterade. Befintlig attestinstruktion är bristfällig vad avser utbetalning av lön.	Rutiner för utbetalning inkl instruktion för attest av löner ska dokumenteras och kommuniceras med berörd personal.	M	Årlig
Kultur i vården <i>Programkatalogen</i>	Rutiner för att arbeta fram Programkatalogen ska vara dokumenterade och kommunicerade med berörd personal för att garantera en säker enhetlig bedömning.	KUN har fastställt riktlinjer för programverksamheten. Inom Kiv finns rutiner för framtagande av katalog, dock ej fullständigt dokumenterade. Avtal är inte alltid underskrivna innan artister bokas.	Rutiner med tidplan för framtagande av programkatalog ska dokumenteras. Rutin om artisters avtal ska dokumenteras. KUN ska besluta om vilka artister som ingår i programkatalogen.	L	Vid behov

*) H=hög risk, M=medelstor risk, L=låg risk

Huvudprocess <i>Ev delprocess/Rutin</i>	Kontrollmoment/kontrollmål	Bedömning	Åtgärd	Risk	Frekvens granskning
Kultur- och förenings- stöd <i>Handläggning av an- sökningar om ekono- miskt stöd</i>	Regler ska vara fastställda av KUN. Förvaltningens rutiner för handlägg- ning av stödansökningar ska vara en- hetliga, dokumenterade och kommu- nicerade med berörd personal för att garantera en säker enhetlig bedöm- ning.	KUN har fastställt regler. Reglerna uppdateras vid behov. Förvaltningens rutiner för handläggning av stödansökningar är ej dokumenterade.	Förvaltningens rutiner för handlägg- ning av stödansökningar dokumente- ras och fastställas av Fc i en instruk- tion.	M	Vid behov
Konstverksamheten <i>Inventering av konst</i>	Landstingets konst skall inventeras årligen i enlighet med Lf:s beslut och KUN:s föreskrifter. Rutinerna för inven- teringsarbetet skall vara dokumente- rade och kommunicerade med berörd personal inom och utanför kulturför- valtningen.	KUN har beslutat om föreskrifter för inventering av landstingets konst. Förvaltningen har förtydli- gat och dokumenterat rutiner för övriga förvalt- ningar och bolag men samtliga interna rutiner finns ej dokumenterade.	KUN har uppdragit åt förvaltningen att utreda kostnader och göra en upp- skattning av vilka övriga resurser som krävs för att förbättra insatserna avse- ende all inventering av konst. Förvaltningens rutiner för inventering av konst dokumenteras och fastställas av Fc i en instruktion	H	Årlig

*) H=hög risk, M=medelstor risk, L=låg risk