

Västerbottensteatern AB 556214-5184

Internkontroll- plan 2022

Datum: 2021-11-29

Innehåll

Sammanfattning.....	3
Riskbedömning.....	4
Internkontrollplan.....	5

Sammanfattning

Enligt fullmäktiges riktlinjer för intern kontroll (KF 2015-09-15 § 231) ska riskbedömningar göras för att kunna rikta kontroller och uppföljning dit där de bäst behövs.

Identifierade risker inom väsentliga processer har värderats utifrån konsekvens och sannolikhet. Riskvärdet (konsekvens · sannolikhet) har graderats enligt följande: grön (0-2) – låg risk, gul (3-5) – medelhög risk och röd (6-9) – hög risk.

Västerbottensteatern har under 2021 genomfört en flytt av sin personal in i Sara Kulturhus. Viss verksamhet måste tills vidare finnas kvar på Nordlandergatan då lokaler för t ex repetition inte erhålls av Kulturhuset förrän 2 veckor innan premiär enligt gällande ramavtal. En utvärdering av detta avtal kommer att ske under 2022. Med flytten har kommit förändringar på många plan; en digital anpassning, nya rutiner, ny arbetsplats och miljö, nya maskiner, ny teknik. Dessutom tillkommer nya samarbetspartners att samarbeta med och anpassa oss till, nya möjligheter och utmaningar med större salonger och scener som inte längre är våra egna. Därför är samarbete med Sara Kulturhus samt arbetsmiljö viktiga riskfaktorer i 2022 års internkontrollplan. Likaså är den pågående pandemin en riskfaktor vi följer löpande då den har står påverkan för både vår ekonomi och organisation. Ett antal kontrollpunkter har valts ut av Skellefteå Kommun och kommer att ingå i internkontrollplanen även om vi anser att riskbedömningen av dessa är låg.

Internkontrollplanen innehåller de aktiviteter som har bedömts vara tillräckliga för att säkerställa en god intern kontroll. Planen tydliggör hur kontrollerna ska gå till och vem som är ansvarig för dem.

Resultatet av kontrollerna och en utvärdering av internkontrollarbetet ska återrapporteras för beslut i bolaget senast i mars året efter kontrollåret.

Riskbedömning

Nr	Process/rutin	Riskfaktor	Kons	Sannolikhet	Riskvärde	Åtgärd	IK-plan
			ekven				
			s				
			0-3				
1	Omvärldsförändringar	Flytt till Sara Kulturhus	1	1	1		N
2		Samarbetet i nya Kulturhuset	3	3	9		J
3		Ågardirektiv	1	1	1		N
4		Minskade bidrag	3	1	3		N
5		Covid-19 påverkan	3	3	9		J
6	Personal	Lågt löneläge	2	1	2		N
7		Rekryteringar	1	3	3		N
8		Kompetens	2	1	2		N
9		Bisysslor	1	3	3		J
10		Arbetsmiljö fysisk, psykosocial	3	3	9		J
11	Rutiner	Dokumenthantering, IT-miljö	2	2	4		N
12		Kassahantering	1	1	2		N
13		Marknadsanpassning	2	1	4		N
14		Krisledning	3	2	6		J
15		Mutor & korruption	1	2	2		J
16		Försäljningsrutiner	2	2	4		J
17		Produktionsprocesser	2	2	4		J
18		Jävsregler	1	1	1		J
19							
20		Hållbarhet/miljö – i inköp, arbetssätt, resor	2	1	2		N
21		Kvalitet – i arbetssätt och utbud	3	1	3		N
22		Digitalisering – av t ex föreställningar	1	2	2		N
23							
24							

Kommentarer:

I dokumentet Riskbedömning har vi listat upp även de punkter som var aktuella i 2021 års internkontrollplan. Dessa har genomgått en ny riskbedömning och vissa har vi valt att gå vidare med medan andra har bedömts till låg risk och därför valt att inte ta med i årets internkontrollplan. Några nya riskfaktorer har tillkommit, bl a fyra specifika områden utvalda av Skellefteå Kommun att ingå i vår internkontrollplan för år 2022. Trots att tre av dessa har bedömts ha låg eller medelhög risk ingår de därför i vår interkontrollplan för året.

Internkontrollplan

Nr	Process/rutin	Risk	Kontrollaktivitet	Frekvens/tidpunkt	Ansvarig
2	Omvärldsförändring	Samarbete med Sara Kulturhus	Uppföljning av ramverk	Höst -22	VD
<ul style="list-style-type: none"> Utvärdering ramverk, teknikpool, lokal, kommer att ske våren/hösten 2022 tillsammans med kommunen 					
5	Omvärldsförändring	Covid-19 påverkan på verksamheten	Anpassning efter restriktioner	Löpande	VD/HR
<ul style="list-style-type: none"> Bevakning och uppföljning sker löpande. Åtgärder enligt direktiv från Region Västerbottens och Folkhälsomyndigheten. Restriktioner och sjukdom medför stor påverkan på verksamhetens ekonomi och organisation. Skyddskommitté/covidgrupp träffas kontinuerligt under året, frekvens beroende på omvärldsläge. 					
9	Personal	Bisysslor	Granskning av personalens bisysslor	-22	Administrativ chef
<ul style="list-style-type: none"> Insamling av uppgifter via modul på intranät 2 ggr per år, påminnelse till personal v 4 samt v 36 Granskning sker m h a Skellefteå Stadshus. 					
10	Personal	Arbetsmiljö	Uppföljning fysisk och psykosocial arbetsmiljö i Sara Kulturhus	Löpande	VD/HR
<ul style="list-style-type: none"> Skyddskommitté träffas vid 5-6 möten under året och genomför löpande granskning och uppföljning. Covidgrupp träffas löpande under året, frekvens beroende på omvärldsläge (se punkt 5). Skyddsronder samt psykosociala skyddsronder. 					
14	Rutiner	Krisledning	Uppföljning enligt instruktion från Skellefteå Kommun	-22	VD
15	Rutiner	Mutor & korruption	Uppföljning enligt instruktion från Skellefteå Kommun	-22	VD
16	Rutiner	Försäljningsrutiner	Rutinförbättring	-22	Administrativ chef
<ul style="list-style-type: none"> Ny rutin införd november -22, kontrolleras med stickprov före delårsbokslut (mitten av april respektive december) 					
18	Rutiner	Jäv	Uppföljning enligt instruktion från Skellefteå Kommun	-22	VD
17	Rutiner	Produktionsprocesser	Rutinförbättring	-22	VD/Teknisk chef
<ul style="list-style-type: none"> Timewise driftsatt hösten -21, utvärdering av programvara, arbetssätt och rutiner i oktober. Driftsättning av nytt intranät med dokumenthantering december -21/januari -22. 					

Kommentarer:

www.skelleftea.se