

Pernilla Elfstrand

Kultur och fritidsnämnden, 2020-03-17

Intern kontrollplan 2020

Ärende

Nämnderna och kommunstyrelsen ska årligen fastställa en plan för uppföljning av den interna kontrollen.

Kommunstyrelsen har lämnat till kommunfullmäktige för beslut 2 mars 2020 att fastställa ett reviderat internkontrollreglemente. Mot bakgrund av detta samt att rapporteringen av den interna kontrollen kommer att ske i kommunens system för beslutsstöd föreslår förvaltningen att det interna kontrollarbetet under 2020 ska fokusera på att uppdatera nämndens kontrollplan för ökad aktualitet. Kontrollpunkter där resultat förbättrats kommer att utgå och nya kontrollområden där brister befaras kommer att läggas till. Områden kommer att väljas utifrån väsentlighet och risk. Förvaltningen ser även ett behov av intern utbildning i det nya systemstödet för planering och uppföljning av den interna kontrollen.

För 2020 kommer förvaltningen att följa upp de kommungemensamma områden som kommer att föreslås. Utöver dessa föreslår förvaltningen att fokusera på två grundläggande administrativa granskningsområden:

1. Attesträtter –Med anledning av att kommunfullmäktige 14 oktober 2019 fastställde ett reviderat attestreglemente finns anledning att utbilda och informera samtlig personal samt granska så att antagna attestregler och tillämpningsanvisningar följs.
2. Delegationsordning –I samband med revidering av delegationsordning kommer förvaltningen att arbeta med information och utbildning om denna.

Förvaltningen föreslår vidare ett ekonomiskt granskningsområde:

3. Debitering av avgifter –Kontroll av att nämnden får in de inkomster man ska. Granskning genom stickprov kommer att ske av två väsentliga områden för att säkerställa att rätt taxa debiteras. De valda områdena är: avgifter för deltagande i kulturskola samt avgifter för hyra av idrottsplaner och -hallar.



Pernilla Elfstrand

Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden godkänner förvaltningens förslag till intern kontrollplan 2020 samt överlämnar den till kommunstyrelsen för kännedom.

Kent Henningson
Bildningsdirektör

Håkan Arfwedson
Kultur- och fritidschef

Handlingar i ärendet

Expedieras
kommunstyrelsen