



VÄRMDÖ KOMMUN

Plan – Internkontroll

Kultur- och fritidsnämnden

2016

1 Kultur- och fritidsnämnden

1.1 Inledning

Syftet med intern kontroll i Värmdö kommun är att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel. En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten med medborgarnas bästa för ögonen bedrivs effektivt och säkert. Nämnderna och styrelserna har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll inom respektive verksamhetsområde. Den nämndbeslutade internkontrollplanen ska överlämnas till kommunstyrelsen senast under mars.

1.2 Rapportering av resultat

Resultatet av ovanstående granskning ska med utgångspunkt från denna plan rapporteras till nämnden. Vid upptäckta brister lämnas också förslag på åtgärder för att förbättra processen. Nämnden ska i samband med årsbokslutet rapportera resultatet från uppföljningen till kommunstyrelsen. Rapportering sker också samtidigt till kommunens revisorer. Utöver resultat av granskningen ska rapporten vid behov innehålla förslag för förbättring av kommungemensamma rutiner. Allvarligare brister i den interna kontrollen ska omedelbart vid upptäckt rapporteras till kommunstyrelsen.

1.3 Risker och kontrollmoment

1.3.1 Användning av sporthallar/idrottsanläggningar - stickprovskontroller

Risk	Kontrollmoment
Kommunens sporthallar/idrottsanläggningar används felaktigt: fel ändamål alt. outnyttjat alt. används trots ej bokad	Stickprovsundersökning på plats tre gånger per år

1.3.2 Utbetalning av bidrag

Risk	Kontrollmoment
Bidrag till kultur-, barn- och ungdoms- och idrottsföreningar utbetalas felaktigt	Stickprovsundersökning av två föreningar per år

1.3.3 Taxor och avgifter för lokaler m.m.

Risk	Kontrollmoment
Fel taxa används vid bokning av kommunens lokaler	Stickprovsundersökning under tre bokningsdagar per år