

Handläggare  
Malin Nyberg  
Kultur- och fritidsavdelningen

Diarienummer  
2018KOFN/0032

Kultur- och fritidsnämnden

## Internkontrollplan 2018

### Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden godkänner förslag till internkontrollplan för år 2018.

### Beslutsnivå

Kultur- och fritidsnämnden.

### Ärendebeskrivning

En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten med medborgarnas bästa för ögonen bedrivs effektivt och säkert. Enligt policyn för intern kontroll ska internkontrollplanen bygga på en riskanalys. Utifrån riskanalysen har följande område identifierats som kontrollområden för 2018: användning av sporthallar/idrottsanläggningar, avtalsuppföljning enligt uppföljningsplanen och elevers tillgänglighet till scenkonstprogram.

### Bedömning

#### Ekonomiska konsekvenser

En god intern kontroll bidrar till att verksamheten bedrivs effektivt och säkert.

#### Konsekvenser för miljön

Ärendet bedöms inte få några konsekvenser för miljön.

#### Konsekvenser för medborgarna

En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten med medborgarnas bästa för ögonen bedrivs effektivt och säkert.

#### Konsekvenser för barn

En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten med medborgarnas bästa för ögonen bedrivs effektivt och säkert, vilket förutsatt påverka barn positivt.

### Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Tjänsteskrivelse Internkontroll 2018, 2018-01-18	Föreliggande
2	Förslag till Internkontrollplan 2018	Bilaggs

Diarienummer  
2018KOFN/0032

## **Sändlista för beslutsexpediering**

Kommunstyrelsen

Pia Andersen  
Chef kultur- och utbildningssektorn

Fredrik Nornvall  
Kultur- och fritidschef

# Internkontrollplan 2018

Kultur- och fritidsnämnden

# 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
Risk för att kommunens sporthallar/idrottsanläggningar används felaktigt: fel ändamål, alt. outnyttjat alt. används trots ej bokad.	Stickprovskontroller på plats tre gånger per kalenderår av minst 25 bokningar.

### 1.3.2 Avtalsuppföljning

Risk	Kontrollmoment
Risk att avtal inte följs upp enligt uppföljningsplanen	Stickprovskontroller av 10 avtal om uppföljningsplanen följs

### 1.3.3 Elevers tillgänglighet till scenkonstprogram

Risk	Kontrollmoment
Risk att elever inte tar del av scenkonstprogrammen	Statistisk sammanställning av antal deltagande elever