



Kultur- och fritidskontoret
Malin Andersson
Christin Ericsson
Gunilla Green

2018-11-12

Dnr KOF 2018-419

Kultur- och fritidsnämnden

Internkontrollplan Kultur- och fritidsnämnden 2019

Förslag till beslut

1. Internkontrollplan för Kultur- och fritidsnämnden 2019 godkänns enligt förslag.
2. Internkontrollplan för 2019 läggs som bilaga till nämndens Internbudget 2019.
3. Internkontrollplan för 2019 överlämnas till kommunstyrelsen och kommunens revisorer.
4. Internkontrollplanens kontrollmoment följs upp i samband med delårsbokslut och årsbokslut.

Ärende

Utifrån resultatet av nämndens internkontrollarbete för 2018 och utifrån väsentlighet och riskanalys föreslås följande kontrollmoment till 2019 års internkontrollplan för Kultur- och fritidsnämnden.

- Granskning av att kommungemensamma rutiner för Linköpingsförslag följs
- Granskning av hur nämndbeslut följs upp
- Granskning av att kommunens regler för klimatkompensation efterföljs vid kontering av fakturor för resor - fordonsbränsleleverantör vid enheten Friluftsmuseet Gamla Linköping
- Granskning av att kommunens rutiner för inköpskort tillämpas riktig gällande korrigerig av moms utifrån bifogade kvitton vid enheten Friluftsmuseet Gamla Linköping
- Granskning av att Kultur- och fritidsnämndens rutiner för nya bidragsformer för idrottsföreningar följs

Inga kommunövergripande kontrollpunkter för 2019 finns.

Efter årsskiftet kommer nya internkontrollrepresentanter att väljas i nämnden. Nämndens internkontrollrepresentanter återkommer med eventuella förslag till nya internkontrollmoment under våren.

Internkontrollplan för 2019 läggs som bilaga till nämndens Internbudget 2019.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, Internkontrollplan Kultur- och fritidsnämnden 2019

Bilaga Förslag Internkontrollplan Kultur- och fritidsnämnden 2019

Bakgrund

Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Nämnderna ska upprätthålla en tillfredsställande internkontroll det vill säga de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm.

Det primära syftet med internkontroll är att säkerställa att de av fullmäktige och nämnderna fastställda målen uppfylls. Internkontroll är en del av ekonomi- och verksamhetsstyrningen och syftar till att påverka organisationens beslut och beteende i riktning mot önskat resultat, effektivitet och ekonomisk ställning.

Det systematiska kvalitetsarbetet ska spegla arbetet i förhållande till Kultur- och fritidsnämndens mål, kommunövergripande mål och strategiska utvecklingsuppdrag. Nämndens ansvar att upprätthålla en tillfredsställande internkontroll utgör en del av nämndens plan för systematiskt kvalitetsarbete där kontrollpunkterna ska fokusera på nämndens uppdrag och målarbete.

Utifrån resultatet av nämndens internkontrollarbete för 2018 och utifrån väsentlighet och risk föreslås följande kontrollmoment till 2019 års internkontrollplan.

- Granskning av att kommungemensamma rutiner för Linköpingsförslag följs
- Granskning av hur nämndbeslut följs upp
- Granskning av att kommunens regler för klimatkompensation efterföljs vid kontering av fakturor för resor - fordonsbränsleleverantör vid enheten Friluftsmuseet Gamla Linköping
- Granskning av att kommunens rutiner för inköpskort tillämpas riktig gällande korrigerigering av moms utifrån bifogade kvitton vid enheten Friluftsmuseet Gamla Linköping
- Granskning av att kultur- och fritidsnämndens rutiner för nya bidragsformer för idrottsföreningar följs

Inga kommunövergripande kontrollpunkter för 2019 finns. Efter årsskiftet kommer nya internkontrollrepresentanter att väljas i nämnden. Nämndens internkontrollrepresentanter återkommer med eventuella förslag till nya internkontrollmoment under våren 2019.

Ekonomiska konsekvenser

Förslaget till beslut medför inga ekonomiska konsekvenser.

Kommunala mål

Kultur- och fritidsnämndens mål för 2019 anger bland annat

- Kultur-, idrotts- och fritidsutbud för alla
- Kostnadseffektivt nyttjande av lokaler, anläggningar och arenor
- En medskapande kultur- och fritidsverksamhet
- Möjlighet till eget skapande inom kultur- och fritid

[Länk till kommunfullmäktiges övergripande mål](#)

Uppföljning och utvärdering

Rapportering/uppföljning av internkontrollmoment för 2019 sker i samband med delårsbokslut och årsbokslut.

Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

Information enligt MBL § 19 har genomförts 2018-11-06.

Kultur- och fritidskontoret

Karin Olanders

Beslutet skickas till:
Kommunstyrelsen
Kommunrevisionen