

Dnr IFN 2019/137

## § 120 Idrotts- och fritidsnämndens internkontrollplan 2020

### Sammanfattning

Varje år ska alla nämnder besluta om en internkontrollplan med tillhörande riskanalys. Riskanalysen beskriver vad intern kontroll handlar om och genom riskanalysen har kontrollmoment som ska kontrollerats under 2020 tagits fram.

Internkontrollplanen innehåller kommundemensamma kontrollmoment som berör samtliga nämnder men även nämndspecifika kontroller. Interkontrollplanen följs upp i delårsrapport 1 och 2 och vid årsredovisningen. Alla kontrollpunkter följs dock inte upp vid varje tillfälle.

### Förvaltningens synpunkter

Idrotts- och fritidsnämndens interkontrollplan för 2020 föreslås innehålla 10 kontrollpunkter. Fyra av dessa är gemensamma för hela kommunen och följs upp av kommunens interkontrollgrupp. Övriga kontrollpunkter är specifika för idrotts- och fritidsnämnden.

Förslaget till de kontrollpunkter som är specifika för idrotts- och fritidsnämnden har utarbetats genom förvaltningens riskanalys. Vid genomförandet av riskanalysen har SKL:s (Sveriges kommuner och landsting) mall för riskanalys använts.

### Underlag för beslut

- Idrotts- och fritidsnämndens internkontrollplan 2020
- Idrotts- och fritidsnämndens riskanalys 2020

### Förslag till beslut

1. Idrotts- och fritidsnämndens internkontrollplan 2020 godkänns.

### Arbetsutskottets förslag till nämnden

1. Idrotts- och fritidsnämndens internkontrollplan 2020 godkänns.



Nämndens beslut

1. Idrotts- och fritidsnämndens internkontrollplan 2020 godkänns.

\_\_\_\_\_  
Expedieras: Akt