

INTERNKONTROLLPLAN FÖR IDROTTS- OCH FRITIDSNÄMNDEN 2020

Gemensamma kontrollpunkter för alla nämnder

Process/rutin	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Metod	Uppföljning
Målkategori: Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet				
Masterdata	I masterdataprojektet ska chefsorganisationen vara i drift 2020. Fungerar det som avsett?	Internkontrollgruppen gör gemensam uppföljning för alla nämnder	Stickprovsundersökning	ÅR
Kommunens interna kontroll	Uppföljning görs av samtliga rekommendationer i EYs granskning avseende 2018 (kom våren 2019). Åtgärder ska vara genomförda.	Internkontrollgruppen gör gemensam uppföljning för alla nämnder	Kontroll av att samtliga rekommendationer har åtgärdats.	Delår 2, ÅR
Målkategori: Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten				
Inga kontrollmoment				
Målkategori: Efterlevnad av lagar, föreskrifter, riktlinjer				
Arbetsmiljö	Finns en plan för att samtliga chefer ska gå den obligatoriska utbildningen "Sjukfrånvaro och arbetslivsinriktad rehabilitering"?	Internkontrollgruppen gör gemensam uppföljning för alla nämnder	Intervju med HR-avdelning	ÅR
Tillgänglighet på webben	Uppfyller kommunens webb EU-direktivet om tillgänglighet?	Internkontrollgruppen gör gemensam uppföljning för alla nämnder	Intervju med kommunikationsavdelningen samt stickprover på webben	ÅR

Nämndens egna kontrollpunkter

Process/rutin	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Metod	Uppföljning
Målkategori: Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet				
Inga kontrollmoment				
Målkategori: Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten				
Inga kontrollmoment				
Målkategori: Efterlevnad av lagar, föreskrifter, riktlinjer				
Delegationsordningen	Att beslut fattas korrekt enligt delegationsordningen och att besluten anmäls till nämnden. Genomlysning av samtliga beslut inom två olika ärendetyper.	Nämndsekreterare	Kontroll av samtliga beslut inom två olika ärendetyper	ÅR
Fakturahantering	Att fakturor och utanordningar atteras rätt (kortfakturor + övriga).	Ekonomicontroller	Stickprovskontroll	Delår 1 och 2 samt ÅR
Fakturering enligt gällande taxor och nyttjande av lokaler	Bokning i fel taxekategori kan ske medvetet. Fakturering enligt felaktig taxa kan innebära minskade intäkter till förvaltningen. Kontroll av att den som bokat en lokal till en viss taxa också är den som har rätt att nyttja lokalen till den taxan och att bokad lokal nyttjas. Samt kontroll av att fakturering görs enligt gällande taxor.	Verksamhetschef område norr	Stickprovskontroll	Delår 1 och 2 samt ÅR
Rutin för redovisning i bidragsreglemente	Säkerställa att vi tillämpar rutin för redovisning enligt bidragsreglementet. Rutinen finns för att följa upp om syftet med bidraget är uppfyllt.	Verksamhetschef område norr	Stickprovskontroll	ÅR

Registerutdrag ur belastningsregistret vid nyanställning	Säkerställa att vi tillämpar beslutad rutin för registerkontroll ur belastningsregistret vid nyanställning av personer som ska arbeta med barn.	Registrator	Stickprovskontroll	Delår 1 och ÅR
Registrering av inventarier	Kontroll av att upprättade och aktuella inventeringslistor finns enligt rutin för registrering och stöldmärkning av inventarier.	Verksamhetscontroller	Kontroll av samtliga inventeringslistor	ÅR