



2019-03-15

Kultur-, demokrati- och fritidsnämnden

Dnr Kdn 2019/43

### Internkontrollplan 2019

#### Förslag till beslut

Kultur-, demokrati- och fritidsförvaltningens förslag

1. Internkontrollplan för 2019 fastställs med granskning av rutin för Avtalshantering, Hot och våld, Direktupphandling samt Representation.

#### Ärendet i korthet

Förvaltningen har utarbetat ett förslag till internkontrollplan för 2019. Planen följer förvaltningens arbete kring intern kontroll, som bygger på en genomgång av förvaltningens rutiner och en bedömning av de risker som föreligger. Följande rutiner föreslås att granskas speciellt under 2019:

**Avtalshantering**, samt **Hot och Våld**.

Utöver dessa förvaltningsspecifika kontroller ingår även två kommunövergripande kontroller, gällande **Direktupphandling** och **Representation**. Anledningen till dessa kontroller, som samtliga nämnder fattar beslut om, är revisionens påpekanden i olika granskningsrapporter.

Uppföljning av internkontrollpunkter sker i regel löpande under året.  
Återrapportering sker i samband med delårsrapport och verksamhetsberättelse.

#### Handlingar

1. Förvaltningens tjänsteskrivelse 2019-03-15.
2. Rutinförteckning 2019, 2019-03-15.
3. Förslag till internkontrollplan 2019, 2019-03-15.

#### Bakgrund

Varje nämnd ska ha en internkontrollplan i enlighet med de riktlinjer som är fastställda av fullmäktige. Internkontrollen syftar till att säkerställa att nämnden har en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet, att rapporteringen är tillförlitlig och att verksamheten följer de lagar och föreskrifter som gäller. Internkontrollplanen ska följas upp i delårsrapporter och verksamhetsberättelse.

#### Analys

Enheterna har gjort en inventering av de viktigaste rutinerna och gjort en risk- och väsentlighetsbedömning, rutinförteckningen bifogas ärendet.



Följande rutiner föreslås att granskas speciellt under 2019:  
Avtalshandling, Hot och våld, Direktupphandling samt Representation.

Pernilla Järverot  
Kultur- och fritidsdirektör

Mikael Göransson  
Ekonomicontroller

Beslutet skickas till  
Akten  
Kommunstyrelsen