

Intern kontrollplan Kultur- och fritidsnämnd 2016 – rapport vid delårsbokslut per den 2016-08-31

Enligt av kommunfullmäktige fastställt Reglemente för internkontroll i Sala kommun ska nämnder och styrelse varje år anta särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Denna syftar till att säkerställa att styrelser och nämnder upprätthåller en tillfredställande intern kontroll, d.v.s. de skall med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet

Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten

Efterlevnad av lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

| Process (rutin/system) | Kontrollmoment | Kontrollansvar | Frekvens | Metod | Rapportering till | Rapport till delårsbokslut |
|-------------------------|------------------------------|----------------|----------|-------------------|-------------------|--|
| Delegationsordningen | Kontroll av handläggningstid | Kof-chef | 1 år | Stickprov | Nämnd | Ingen stickprovs-kontroll genomförd. Kontrollen utförs under hösten. |
| | | | | | | |
| Medelshantering, Lärkan | Medelshantering | Kof-chef | 1 år | Kontroll av rutin | Nämnd | Ingen kontroll genomförd pga. upphandling av värdetransport. |