

Kultur- och fritidsnämnden

Tjänsteskrivelse - Internkontrollrapport delår 2, 2021 Kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

Att godkänna internkontrollrapport delår 2, 2021 för Kultur- och fritidsnämnden.

Ärendet i korthet

Internkontrollplanen för Kultur- och fritidsnämnden är framtagen utifrån riktlinjer från Styrning och stöd och den så kallade COSO-modellen med en risk och konsekvensanalys. Kontrollområdena är uppdelade på två; risker mot målen samt övriga riskområden. Övriga riskområden innefattar finansiell rapportering och efterlevnad av externa och interna regelverk.

Uppföljningen av den interna kontrollen har skett utifrån de risker som lyftes fram i internkontrollplanen för 2021. Vid delår 2 har 7 av totalt 13 kontrollmoment genomförts. Resterande kontrollmoment genomförs vid helårsbokslutet. Dokumentation från utförda kontroller finns förvarade hos verksamhetsstöd.

Beslutsunderlag

Internkontrollrapport delår 2, 2021 för Kultur- och fritidsnämnden.

Beslutet ska skickas till

Styrning och stöd Gävle

Eva Jackson

Sektorchef

Ellinor Bostedt

Ekonomistrateg



2(2)

Datum 2021-09-03

Dnr 21KFN157-1

Kultur- och fritidsnämnden