

Handläggare
Barbro Rinander

Datum
2016-11-24

Diarienummer
IFN-2016-0175

Idrotts- och fritidsnämnden

Internkontrollplan 2017

Förslag till beslut

Idrotts- och fritidsnämnden föreslås besluta

att godkänna internkontrollplan för 2017, samt

att översända planen till kommunstyrelsen

Ärendet

Nämndens internkontrollplan syftar till att skapa en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering samt att följa tillämpliga lagar och förordningar. 2017 års internkontroll omfattar kontroll av verksamhetens organisation, rutiner samt efterlevnad av lagstiftning och kommuninterna styrdokument.

Föredragning

Internkontrollarbetet består av riskanalys, upprättande av internkontrollplaner samt löpande information, uppföljning och utvärdering. Arbetet syftar till en god internkontrollmiljö där risker hanteras och avvikelser upptäcks eller förhindras löpande. Internkontrollplanen för 2017, **bilaga 1**, beskriver kontrollåtgärder utifrån de prioriterade risker som framkommit i riskanalys som genomförts av förvaltningens chefsgrupp i september 2016. I och med den kommande omorganisationen har även den riskanalys som genomförts inom teknik och service, inarbetats i stadsbyggnadsförvaltningens riskanalys, för att beakta egen regi-verksamheten. Risker hanteras även som åtgärder i nämndens verksamhetsplan.

Uppföljning av internkontrollplanen görs enligt beskriven frekvens och metod kopplat till respektive kontrollpunkt. Resultat av genomförd granskning utifrån kontrollmoment i internkontrollplanen redovisas årligen för kommunstyrelsen.

Ekonomiska konsekvenser

Internkontrollarbetet genomförs inom ramen för nämndens budget för 2017.

Stadsbyggnadsförvaltningen

Mats Norrbom
Stadsbyggnadsdirektör

Bilaga 1: Internkontrollplan för 2017

Handläggare
Barbro Rinander

Datum
2016-12-14

Diarienummer
IFN-2016-0175

Bilaga 1, sida 1

Idrotts- och fritidsnämndens internkontrollplan 2017

Kommunfullmäktige i Uppsala kommun antog den 26 mars 2007 ett reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag. I reglementet anges hur arbetet med den interna kontrollen ska struktureras och rapporteras till Kommunstyrelsen, som har det övergripande ansvaret för frågan.

Nämnden upprättar årligen en internkontrollplan. Planen syftar till att vara ett stöd i styrningen av verksamheten samt vara ett hjälpmedel för att nå verksamhetsmålen. Planen ska försäkra att:

- Verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt,
- Den finansiella rapporteringen och information om verksamheten är tillförlitlig,
- Verksamheten bedrivs i enlighet med tillämpliga lagar, föreskrifter, policys och riktlinjer.

Internkontrollplanen beskriver kontrollåtgärder utifrån de prioriterade risker som framkommit i en riskanalys som genomförts av förvaltningens chefsgrupp i september 2016, samt i den riskanalys som genomförts inom teknik och service för att beakta risker inom egen regi-verksamheten som från januari 2017 kommer att ingå i nämndens verksamhetsansvar. Vissa identifierade risker hanteras även som åtgärder i nämndens verksamhetsplan.

Uppföljning av internkontrollplanen görs enligt beskriven frekvens och metod kopplat till respektive kontrollpunkt. Resultat av genomförd granskning utifrån kontrollåtgärder i internkontrollplanen redovisas till nämnden i samband med tertiäluppföljning enligt angiven tidpunkt i internkontrollplanen och vidare rapporteras årligen till kommunstyrelsen.

Internkontrollplan

År: 2017

Nämnd: Idrotts- och fritidsnämnden

Kontrollområde	Kontrollmoment	Riskbeskrivning	Kontrollmetod	Kontrollansvarig	Tidpunkt för rapportering
Prioriteringsarbete	Kontroll av arbete med prioriteringar av strategiska projekt	Risk att projekt startar och drivs utanför beslutad prioriteringsprocess	Granskning av projektstyrning och beslutsprocess för strategiska projekt	Stadsbyggnadsdirektör	Dec
Internkommunikation	Kontroll av kännedom om beslut och rutiner.	Risk att information inte når ut till alla berörda till följd av att informationskanaler inte anpassats efter omorganisationen och att organisationen är utspridd.	Frågeställningar i webbenkät till medarbetare.	Kommunikationsstrateg	Aug
Upphandling	Uppföljning av ramavtalstrohet. Rutin för att lyfta behov av nya ramavtal i tid finns framtiden.	Brist på ramavtal medför risk för att projekt försenas eller att vi tvingas handla utanför avtal och riskerar dyrare inköpskostnader eller att betala skadestånd.	Analys av avtalstrohet varje tertiäl. Samla kommentarer från enhetschefer på större inköp utan avtal.	Verksamhetscontroller	April
Uppföljning av underleverantörer	Kontroll av rutin för styrning och uppföljning av underleverantörer	Ett utökat användande av konsulter ställer krav på styrning och uppföljning av underleverantörer. Risk för kvalitetsbrister.	Stickprov av genomförda leverantörsuppföljningar.	Avdelningschef	Dec

Regelefterlevnad	Genomföra informationsinsatser	Omorganisation och hög produktionstakt medför en risk för att regler inte följs och bristande kunskap om gällande styrdokument.	Plan för information om regler och styrdokument upprättas inför start av ny organisation	Stadsbyggnadsdirektör	Aug
Mutor och jäv	Genomförd informationsinsats.	Risk att medarbetare medvetet eller omedvetet bryter mot reglerna om mutor och jäv.	Upprepad informationsinsats.	Stadsbyggnadsdirektör	Dec
Organisation	Utvärdering av ny organisation.	Risk för en snedfördelning av resurser, att kompetens ej nyttjas optimalt och att övertalighet uppstår inom vissa områden till följd av omorganisationen.	Intervju av avdelnings- och enhetschefer.	Stadsbyggnadsdirektör	Dec