

Handläggare
Rinander Barbro

Datum
2015-11-26

Diarienummer
IFN-2015-0163

Idrotts- och fritidsnämnden

Internkontrollplan 2016

Förslag till beslut

Idrotts- och fritidsnämnden föreslår besluta

att godkänna internkontrollplan för 2016 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. 2016 års internkontroll omfattar kontroll av verksamhetens processer och rutiner samt efterlevnad av regler, policyers och beslut.

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 2016, **bilaga 1**, beskriver kontrollåtgärder utifrån de prioriterade risker som framkommit i riskanalys som genomförts av förvaltningens chefsgrupp i oktober 2015. 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 2016.

Stadsbyggnadsförvaltningen

Mats Norrbom
Stadsbyggnadsdirektör

Bilaga 1: Internkontrollplan för 2016

Handläggare
Rinander Barbro

Datum
2015-11-23

Diarienummer
IFN-2015-0163

Bilaga 1, sida 1

Idrotts- och fritidsnämnden

Internkontrollplan 2016

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 oktober 2015. Vissa identifierade risker hanteras som 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 årligen till nämnden och vidare rapporteras till kommunstyrelsen.

Internkontrollplan 2016

Bilaga 1, sid 2

Risk	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig	Tidpunkt för rapportering	Kommentar
Avsaknad av helhetssyn - risk för felsatsningar och att projekt och framtida driftskostnader inte kan finansieras	att det finns former för prioritering och avstämning mellan projekt såväl inom förvaltningen som med andra aktörer	granskning av prioriteringslista	Stadsbyggnadsdirektör	Augusti- och årsuppföljning	KS har motsvarande granskning MEX
Interna processer	att det finns tydliga interna riktlinjer och regelverk för handläggning och projektstyrning	utveckla process- och kvalitetsarbetet samt en förvaltningsgemensam projektmodell	Kvalitetscontroller	Årsuppföljning	Avser beslutat verksamhetsutvecklingsprojekt samt utveckling av förvaltningens projektmodell
Digital utveckling - risk att inte kunna möta medborgarnas krav på tjänster och tillgänglighet och att inte kunna effektivisera de interna processerna tillräckligt	att digitala tjänster utvecklas och används	granskning av användning av befintliga e-tjänster	IT-koordinator	Årsuppföljning	
Medarbetare - risk för högre sjukta l p g a hög produktions takt och många organisationsförändringar	att följa utvecklingen av sjukskrivning och mönster för uttag av årsarbetstid	stickprov	HR-chef	Augusti- och årsuppföljning	
Risk för oegentligheter - att enskilda medarbetare påverkas i sin myndighetsutövning	att kommunens <i>policy och riktlinjer för representation</i> samt <i>policy och riktlinjer mot mutor</i> är kända och följs	stickprov	Ekonomichef	Augusti-uppföljning	loppande granskning av representationsfakturor, stickprov av övriga kostnader - samt informations-insatser - granskas även av KS
Ekonomi - risk för intäktsbortfall då skolor kan avboka tider i idrottsanläggningar med kort varsel	att regelverk för bokning och avbokning är funktionellt för nämnden och för kunderna	stickprov - granskning av avbokningsmönster	Avdelningschef	Augusti-uppföljning	granskning som grund för ev justeringar i regelverk och budget inför 2017

