



Idrottsförvaltningen

Bilaga 8

Sid 1 (11)

Handläggare

Bo Andersson

Telefon:08-508 28 374

Till

Idrottsnämnden

Uppföljningsrapport för internkontrollplanen 2016 för idrottsnämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Sammanfattande analys.....	4
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	5
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	6
1.5 Stockholm har ett rikt utbud av idrott och fritid som är tillgängligt för alla	6
3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar	9
4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor	11

Inledning

Det primära syftet med idrottsnämndens interna kontroll är att säkerställa att de av kommunfullmäktige och idrottsnämnden fastställda målen uppfylls. Syftet är därmed också att säkerställa styrbarhet, säkerhet och effektivitet i nämndens organisation och verksamhet samt att undgå fel och skador.

Sammanfattande analys

Idrottsnämndens prioriteringar vid utformning av väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan utgår från beslut och riktlinjer, yttranden från revisorerna och egna erfarenheter. Granskningar enligt internkontrollplanen redovisas i skriftliga rapporter som innehåller iakttagelser, slutsatser och eventuella förslag till förbättringsåtgärder. Rapporterna lämnas löpande till förvaltningschefen och/eller ledningsgruppen.

Kontrollerna enligt 2016 års internkontrollplan visar på en större avvikelse men denna fråga ligger utanför nämndens ansvarsområde. Kontrollpunkten om föreningsbidrag har inte genomförts på grund av tidigare kontroll och att förstärkta personalresurser ska planera och genomföra föreningskontroller 2017.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.5 Stockholm har ett rikt utbud av idrott och fritid som är tillgängligt för alla

Process:

Avtalsprocess.

Arbetsätt:

System för avtalsuppföljning.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kontroll av om entreprenad- och driftavtal följs.	 Bristande uppföljning.				
	 Oklart ansvar för uppföljning.				
		 Kontroll av ansvarsfördelning.	Ingen avvikelse		
		Analys Ansvarsfördelning för uppföljning av entreprenörers och föreningars driftavtal är klarlagd.			
		 Kontroll av avtalsuppföljning.	Mindre avvikelse		
		Analys Vid två anläggningar har inte uppföljningsmöten genomförts enligt tidplan.			

Process:

Evenemangsprocess

Arbetsätt:

Kontakt och service till arrangörer samt avtalsskrivande.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Tecknande av evenemangsavtal.	 Att avtal inte skrivs före evenemangets start.			 Översyn av evenemangsprocess.	Väntläge
		 Uppföljning av kontrollen av evenemangsavtal.	Mindre avvikelse		
		Analys Samtliga evenemang under sommaren 2016 som granskats har, där behov funnits, haft tecknade evenemangsavtal.			

Process:

Process för kontroll av föreningsbidrag.

Arbetsätt:

Plan för och dokumentation av kontroller.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Stadgar och årsmötesprotokoll.	 Dokument saknas eller är ofullständiga. Bristande kontroll av dokumenten.				
		 Kontroll av omfattning och resultat.	Ej påbörjad		
		Analys Kontrollen genomfördes inte då kontroll genomfördes 2015 och en förstärkt personalresurs ska planera och genomföra föreningskontroller 2017.			
Verksamhetskontroller.	 Otillräckliga verksamhetskontroller eller att föreningar inte kontrolleras alls.				
		 Verksamhetskontroller.	Ej påbörjad		
		Analys Kontrollen genomfördes inte då kontroll genomfördes 2015 och en förstärkt personalresurs ska planera och genomföra föreningskontroller 2017.			

3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar

Process:

Investerings- och underhållsprocess.

Arbetssätt:

Programhandlingar, systemhandlingar och detaljprojektering inför beslut.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Inga löpande kontroller.	 Programhandlingar, systemhandlingar, detaljprojektering och andra underlag för kostnadsberäkningar blir försenade inför beslut.				
		 Kontroll av ett urval projekt.	Mindre avvikelse		
		Analys Kontrollerade byggprojekt har haft kostnadsökningar mellan uppdragsbeställning och genomförandebeslut men kontrollen får slutföras 2017 då slutsumma efter upphandling ännu inte redovisats för projekten.			

Process:

Process samverkan med fastighetskontoret.

Arbetsätt:

Internhyresprinciper.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kontroll av avtal och fakturering.	 Oklara internhyresprinciper och att översyn inte slutförs.				
		 Kontroll av internhyresprinciper och översyn.	Större avvikelse		
		Analys En förenkling av hanteringen av hyror är överenskommen med FSK i avvaktan på en ny hyresmodell från SLK.			

4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Process:

Rehabiliteringsprocess.

Arbetssätt:

Rutiner vid sjukfrånvaro.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kontroll genomförs inte men berörda chefer påminns om rutinerna.	 Kontakt vid sjukfrånvaro genomförs inte.				
		 Kontroll om sjukfrånvarande kontaktas.	Mindre avvikelse		
		Analys Fyra av fem kontrollerade anläggningschefer följer rutinerna för kontakter vid sjukfrånvaro och vid upprepade korttidsfrånvaro.			