



Idrottsförvaltningen

Bilaga 5

Sid 1 (11)

Handläggare

Sara Östling

Telefon: 08-508 27 918

Till

Idrottsnämnden

Uppföljningsrapport för internkontrollplanen 2017 för idrottsnämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	4
1.5 Stockholm har ett rikt utbud av idrott och fritid som är tillgängligt för alla	4
3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar	7
4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor	8
4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning	9

Inledning

Internkontroll är en process där nämnd, förvaltningsledning och övrig personal samverkar för att med en rimlig grad av säkerhet uppnå målen för den interna kontrollen. Den interna kontrollen inom en nämnd ska bygga på en helhetssyn på den kommunala verksamheten. Detta betyder att den ska omfatta mål och strategier, styrning och uppföljning samt skydd av tillgångar. Inom dessa områden ska det finnas inbyggda uppföljnings- och kontrollsystem som säkrar en effektiv förvaltning och förebygger allvarliga fel eller förluster.

En förutsättning för god internkontroll är tydlig delegation av ansvar och befogenheter i organisationen och att kunskap om denna föreligger. Det är också väsentligt att chefer ser till att det skapas ett arbetsklimat som gynnar en positiv internkontroll.

Idrottsnämndens prioriteringar vid utformning av väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan utgår från beslut och riktlinjer, yttranden från revisorerna och egna erfarenheter.

Sammanfattande analys

Sammanfattningsvis anser förvaltningen att den interna kontrollen i huvudsak har varit tillfredställande.

Några åtgärder i internkontrollplanen och väsentlighets- och riskanalysen har påbörjats under året men inte helt slutförts. Dessa kommer särskilt att följas upp under 2018. Förvaltningen kommer även att ha ett fortsatt fokus på inköps- och bidragsfrågor.

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen



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

Process:

Evenemangsprocessen

Arbetsätt:

Beslutad process som är i behov av uppdatering.



Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Evenemangsansvarig följer upp och kontrollerar.	 Att processen inte följs.	 Uppföljning av evenemangsprocess	Ingen avvikelse	Uppdatera evenemangsprocessen och säkerställa följsamheten i linjen. Evenemangsansvarig följer upp och kontrollerar löpande.	Försenad/avvikelse
		Analys Uppföljning har skett genom stickprovskontroller och vid större evenemang genom utvärderingsmöten.	Analys Arbetet med att uppdatera evenemangsprocessen är påbörjat och kommer att slutföras under 2018. Idrottsförvaltningens evenemangsprocess formas i samklang med stadens evenemangsprocess.		

Process:

Förebygga driftstopp

Arbetssätt:

Under 2017 tillsätta en arbetsgrupp som tar fram förslag för att förebygga de mest generella skälen till driftstopp.



Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Genomföra regelbunden uppföljning inom driftavdelningen samt uppföljning med fastighetskontoret, i syfte att säkerställa tillgången till underhåll och felavhjälpning för både fastigheter och maskiner.	 Haveri som medför driftstopp i verksamheten.	 Kartlägga och förebygga källor till driftstopp	Ingen avvikelse	Under 2017 tillsätts en arbetsgrupp som tar fram förslag för att förebygga de mest generella skälen till driftstopp. Genomföra regelbunden uppföljning inom driftavdelningen samt uppföljning med fastighetskontoret, i syfte att säkerställa tillgången till underhåll och felavhjälpning för både fastigheter och maskiner.	Avslutad
		Analys Förvaltningen har haft kontinuerliga möten med fastighetskontoret angående status och uppföljning av underhållsbehovet i fastigheterna. För uteidrotten har underhållsbehovet av maskiner diskuterats för att lära av varandra samt för att göra gemensamma inköp för att säkerställa tillgången.	Analys Samarbetsformer finns och fortsätter som en del i det löpande arbetet.		

Process:

Idrottsbonus

Arbetssätt:

Regelverk för idrottsbonus. Se över rutin, regelverk och uppföljning av idrottsbonus.



Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Under 2017 kommer rutiner , regelverk och uppföljning för idrottsbonus ses över.	 Att projekt inte når uppsatt projektmål.	 Se över rutin och regelverk för idrottsbonus.	Ingen avvikelse	Se över rutin, regelverk och uppföljning av idrottsbonus.	Avslutad
		Analys Nya regler för idrottsbonus har tagits fram under året och antagits av nämnden inför 2018, då även nya rutiner för bidragshandläggning och uppföljning kommer att tillämpas.	Analys En översyn av regelverket för idrottsbonus har genomförts. Ny inriktning 2018 är att idrottsbonus inriktas mot den prioriterade målgruppen fysiskt inaktiva med funktionsnedsättning för att underlätta måluppfyllelse. Nya rutiner för handläggning och uppföljning införs 2018.		

Process:

Kylning av isbanor och ishallar.

Arbetssätt:

En arbetsgrupp har tillsatts för att föreslå åtgärder på kort och lång sikt. Samtliga isanläggningar ska kopplas upp med larmfunktion i kylsystemet innan övergång till fastighetskontoret.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Verksamhetsuppföljning, arbetsgruppen tar fram hur kontroll ska ske.	 Att ingen is finns när den ska användas.	 Kartlägga åtgärder på kort och lång sikt.	Ingen avvikelse	En arbetsgrupp har tillsatts för att föreslå åtgärder på kort och lång sikt. Samtliga isanläggningar ska kopplas upp med larmfunktion i kylsystemet innan övergång till fastighetskontoret.	Försenad/avvikelse
		Analys I början av 2018 beräknas samtliga isanläggningar vara uppkopplade för styrning, kontroll och larm. Arbetet har varit framgångsrikt och fortsätter även under 2018	Analys Förvaltningen fortsätter att arbeta med dessa åtgärder även under 2018. I början av 2018 beräknas samtliga isanläggningar vara uppkopplade för styrning, kontroll och larm.		

3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar


Process:

Föreningsbidrag

Arbetssätt:

Föreningskontroll

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
--	------------------	--	--------	--------	--------

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
<p>Kontroll av användningen av bokad tid i hallar och planer. Kontroll av genomförd verksamhet enligt bidragsansökningar. Samordnare för föreningsuppföljning utför kontroll av dokumentation och verksamhetskontroll.</p>	<p>■ Otillräckliga verksamhetskontroller av föreningar eller att föreningarna inte kontrolleras alls.</p>	<p> Verksamhetskontroll av föreningar</p>	<p>Mindre avvikelse</p>	<p>Kontroll av genomförd verksamhet enligt bidragsansökningar. Kontroll av användningen av bokad tid i hallar och planer. Samordnare för föreningsuppföljning utför kontroll av dokumentation och verksamhetskontroll</p>	<p>Avslutad</p>
		<p>Analys Verksamhetskontroller har genomförts för bland annat idrottsbonus, lovbidrag, sommarlovsevenemang och hos föreningar med hyresbidrag. Kontroller av nyttjande av bokad tid har genomförts i simhallar, isrinkar och skolidrottshallar utan kortlås. Verksamhetskontrollerna visar vissa brister och kontrollerna av nyttjad tid visar brister hos främst två simföreningar och en ishockeyförening.</p>		<p>Analys Resultatet av verksamhetskontrollerna ska användas vid bedömning av ansökningar om medlemsaktivitetsbidrag 2018. Vid avvikelser vid kontroller av nyttjad tid vidtas åtgärder.</p>	

4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Process:

Tidsbegränsade anställningar

Arbetssätt:

Förvaltningen har tagit fram en process och flödesschema för hantering av upphörande av tidsbegränsade anställningar.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
<p>Personalenheten påminner om processen. Personalenheten genomför stickprovskontroller och dokumenterar avvikelser och informerar enligt linjen. Verkställigheten är sedan en linjeifråga. Genomförda stickprovskontroller ska dokumenteras av personalenheten.</p>	<p>Att bevakning av tidsbegränsad anställning inte sker.</p>	<p>Personalenheten kontrollerar och ansvaret för verkställighet är enligt linjeansvar.</p>	Mindre avvikelse	<p>Personalenheten påminner om processen. Personalenheten genomför stickprovskontroller och dokumenterar avvikelser och informerar enligt linjen. Verkställigheten är sedan en linjeifråga. Genomförda stickprovskontroller ska dokumenteras av personalenheten.</p>	Avslutad
		<p>Analys Kontroller har genomförts av att rutiner för LAS-processen har följts. Besked ska lämnas skriftligt men har vid ett par tillfällen lämnats muntligt. Erbjudande av anställning enligt LAS med rätt turordning har dock följts.</p>	<p>Analys Förvaltningen fortsätter att arbeta med dessa åtgärder även under 2018.</p>		

4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning

Process:

Avtalstrohet

Arbetssätt:

Rutiner och bestämmelser för hur inköp ska ske finns.



Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
<p>Säkerställa följsamheten i linjen. Kontroll sker av avtals- och upphandlingsenheten samt med stöd av ekonomienheten.</p>	<p>Att förvaltningen inte handlar från upphandlad leverantör.</p>	<p>Uppföljning av avtalstrohet</p>	Mindre avvikelse	<p>Säkerställa följsamheten i linjen. Stöd från inköpare samt material på intranätet. Stickprover och kontroll av inköp.</p>	Avslutad
		<p>Analys Vissa stickprov har genomförts under året. Vid avvikelser har återkoppling skett till berörda enheter/chefer.</p>	<p>Analys Fortsatt kontroll 2018.</p>		

Process:

Direktupphandling

Arbetssätt:

Skriftliga offerter ska infordras från minst tre leverantörer vid anskaffningar överstigande 30 tkr samt dokumentation av beslutet. För att höja kvaliteten i kravspecifikationen bör en arbetsgrupp för inköp och ramavtal skapas. Eftersom beställaren alltid behöver ta fram en beskrivning av den vara eller tjänst som ska upphandlas är det en fördel om förvaltningen har en grupp som bygger upp erfarenhet i detta arbete och som avtals- och upphandlingsenheten eller upphandlingskonsult kan konsultera.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kontroll sker av avtals- och upphandlingsenheten	 Att direktupphandling inte sker enligt direktiv	 Uppföljning och rutiner för direktupphandling	Mindre avvikelse	Säkerställa chefsansvaret i linjen. Förvaltningens inköpssamordnare ska skapa en gemensam mapp där det ska sparas de tre offerter som tagits in samt mallen för dokumentation av beslut, samt vid behov utbilda chefer. Direktupphandlingsmappen ska löpande kontrolleras.	Avslutad
		Analys Stickprov av inköp har genomförts under året. Vid avvikelser har berörda enheter/chefer kontaktats. En mapp för dokumentationen är skapad. Den stäms av regelbundet för att kontrollera att dokumenten finns samlade.		Analys Utbildning i stadens inköspolicy genomförs för nya medarbetare en gång i månaden och förvaltningens inköpare ger stöd vid behov.	



Process:

Inköpssamordning

Arbetssätt:

Rutiner och bestämmelser för hur inköp ska ske finns. Inköpsfunktionen ska samordna inköp.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
--	------------------	--	--------	--------	--------

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kontroll sker av avtals- och upphandlingsenheten	 Att förvaltningen gör inköp som sammanlagt under ett år överstiger direktupphandlingsgränsen för förvaltningen.	 Samordning av inköp	Mindre avvikelse	Samordning av inköp samt proaktiv avstämning av ekonomiuppföljning för att kontrollera och föreslå samordning när det är aktuellt.	Försenad/avvikelse
		Analys Samordning av inköp har skett till exempel av bottensugar och resultattavlor, dock finns behov av ytterligare samordning.	Analys Förvaltningen fortsätter arbetet med åtgärderna även under 2018		