



Uppföljning internkontrollplan

Fritidsnämnden

Årsbokslut 2023

Innehållsförteckning








1	Sammanfattning.....	3
2	Periodens riskanalys	3

I Sammanfattning

Nämnden antog en internkontrollplan i december 2022. Återrapportering till nämnden av internkontrollen ska ske tertialvis.

Kontrollmomenten har utförts enligt plan.

2 Periodens riskanalys

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per tertial
Föreningsbidrag betalas ut till oseriös aktör	 Hög (12)	<p>Vid genomgång av bidragsansökningarna för hösten 2023 upptäcktes flertal avvikelser. Utifrån rutin kontaktades föreningar, i de fall som avvikelser inte åtgärdades erhöll föreningar ej bidrag.</p> <p>Verksamhetsbidraget för 2023 följs upp av handläggare innan bidraget för 2024 betalas ut. Uppkommer avvikelse betalas bidraget för 2024 ej ut och föreningar kan även komma att bli återbetalningsskyldiga för 2023-års bidrag.</p> <p>Projektbidrag och investeringsbidrag följs upp löpande. Vid avvikelse kontaktas föreningar och komplettering begärs in. Om bidraget ej kan redovisas till fulla blir föreningen återbetalningsskyldig.</p> <p>En översyn av rutinerna för uppföljning av bidrag påbörjades under hösten. Syftet med översynen är att utveckla rutinerna ytterligare och harmonisera de olika bidragens rutiner mer så att alla bidrag följs upp på liknande sätt.</p>	
Bluffakturor gällande representation/konferenser/kurser/etc. beslutsattesteras	 Medium (6)	<p>Görs kontinuerligt, vid bokslutsarbetet. Inga avvikelser har noterats, rutinen kan utvecklas.</p>	
Upphandlade aktörer följer ej beslutade avtal	 Hög (12)	<p>Avtalen följs upp och redovisas enligt plan. Inga större avvikelser noterades.</p>	
Fritidsanläggningar som nämnden hyr är i dåligt skick	 Medium (6)	<p>Enheten har genomfört reinvesteringar för att i förebyggande syfte säkerställa anläggningarnas skick samt inkommit med inspel till Fastighetsenhetens planerade underhållsåtgärder. Oförutsedda fel/brister som inte har med yttre påverkan, däribland tillfälliga Näckenbadet, Fotbollstältet och Sigfridsborgs sporthall, har hanterats genom att handlingsplaner har tagits fram och åtgärder har genomförts. Enheten ser dock i dagsläget att vissa anläggningars skick påverkas negativt till följd av en ökad åverkan/skadegörelse, men det är ännu svårt att med säkerhet bedöma om det är tillfälligt eller början på en negativ trend.</p>	
Avtal/verksamhet löper vidare trots att avtalstiden är slut	 Medium (6)	<p>Påminnelser om avtal som löper ut kommer kontinuerligt via Kommers.</p>	
Nämndens verksamhet marknadsförs felaktigt eller inte alls till Nackaborna	 Hög (12)	<p>En kommunikationsplan för informationsinsatser är framtagen. Inför varje år och löpande kompletteras planen med tillkommande aktiviteter. Inför varje nämndsammanträde identifieras behov av ytterligare informationsinsatser. Planen har följts utan avvikelser.</p>	
Att den verksamhet/förening som bokar tid lokalen inte är den förening/verksamhet som faktiskt är där	 Hög (12)	<p>Stickprov i kultur- och fritidsanläggningar genomfördes i november/december i alla kommunalder. Alla större anläggningar och ett flertal mindre lokaler besöktes. Inga större avvikelser noterats.</p>	