

Motverka oegentligheter – Intern kontroll

Fastställd av styrelsen för Uppsala Stadsmission 2018-08-21

Uppsala Stadsmissions rutiner för internkontroll syftar till att minimera förekomsten av fel och oegentligheter såsom t.ex. handlingar som avviker från det som är bestämt eller avtalat. Den interna kontrollen ska förebygga oegentligheter genom att stärka medvetenheten och kunskapen samt utifrån de bedömda riskerna bygga upp funktionella kontrollaktiviteter för att upptäcka och hantera fel och eventuella oegentligheter.

Styrelsen får i enlighet med arbetsordningen fortlöpande del av resultat- och budgetrapporter samt gör genomgång av riskanalys och utvärderar föreningens riskhantering. Dessutom träffar styrelsen minst en gång per år Uppsala Stadsmissions revisor och går igenom revisorns iakttagelser.

Föreningens direktor och styrelseordförande, vice ordförande samt controller tecknar föreningens firma, två i förening.

Uppsala Stadsmissions direktor har enligt styrelsens instruktion som uppgift att organisera föreningen så att kontroll av verksamheten och ändamålsenlig styrning uppnås.
”Direktor ansvarar för att det finns regelverk, riktlinjer och kontroller för att minimera risk för oegentligheter och bedrägeri i verksamheten. Direktor ansvarar även för att innehållet i dessa dokument är kända i organisationen. Direktor ansvarar vidare för att det finns riktlinjer för hantering och utredning vid misstanke om oegentligheter och bedrägerier i verksamheten. Vid behov ska styrelsen informeras.”

Styrelsen fastställer en delegations- och attestordning för föreningens verksamhet. Leverantörsfakturor kontrolleras av föreståndare/enhetsansvarig utsedd person samt slutattesteras av föreståndare/enhetsansvarig. Löneunderlag gällande föreståndare/enhetsansvarig kontrolleras och attesteras av direktor. Direktors egna kostnader attesteras av ordförande. Utbetalningar verkställs av behörig personal på förvaltningsavdelningen. Manualer och arbetsbeskrivningar används för att stärka den interna kontrollen. Alla utbetalningar kontrolleras och bokförs med verifikationsnummer. Regelbundna avstämningar av kassa och bankkonton görs. Årligen sker revision av auktoriserad revisor.

Skydd mot oegentligheter sker genom god intern kontroll och transparens.