



## Protokollsutdrag

Sammanträdestid	2026-01-20 kl 09:00-10:05
Plats	Kungsgatan 13, rum 5128
Utses att justera	Albin Schyllert
Justeringen	2026-01-27
Protokollet omfattar	§9

<b>Underskrifter</b>	Sekreterare	..... Tilde Tibblin	
	Ordförande	..... Anders Rubin	.....
	Justerande	..... Albin Schyllert	.....

**Beslutande ledamöter**

Anders Rubin (S) (Ordförande)

Albin Schyllert (M) (Andre vice ordförande)

Martin Christian Hjort (S) ersätter Joel Laguna Ascacivar (L) (Vice ordförande)

**Ej tjänstgörande ersättare**

Kerstin Wallin (MP)

Ragnhild Kerstin Christina Ståleker (M)

**Övriga närvarande**

Sergio Garay (Förvaltningschef)

Tilde Tibblin (Nämndsekreterare)

## **§ 9 Granskning av leverantörskontroller och utbetalningar**

**HVO-2025-8582**

### **Sammanfattning**

PwC har på uppdrag av Malmö stadsrevision genomfört en granskning av leverantörskontroller och utbetalningar. Granskningens syfte har varit att bedöma om bland annat hälsa-, vård- och omsorgsnämnden har en tillräcklig intern kontroll vad gäller leverantörskontroller och utbetalningar. Revisorernas samlade bedömning är att hälsa-, vård- och omsorgsnämnden inte helt har en tillräcklig intern kontroll vad gäller leverantörskontroller och utbetalningar. Revisorerna lämnar därför tre rekommendationer som i stort handlar om att uppdatera olika typer av styrdokument. Förvaltningen har enligt instruktion tagit fram ett förslag till yttrande med kommentarer och plan för åtgärder utifrån revisorernas bedömningar och rekommendationer.

### **Beslut**

Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott föreslår hälsa-, vård- och omsorgsnämnden besluta:

1. Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden godkänner förvaltningens förslag till yttrande om granskning av leverantörskontroller och utbetalningar.

### **Beslutet skickas till**

Revisorskollegiet

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse HVON 2026-01-29 Granskning av leverantörskontroller och utbetalningar
- Förvaltningens förslag till yttrande
- Granskning av leverantörskontroller och utbetalningar