



Datum
2019-08-08
Vår referens
Gert-Ove Gren
Ekonomichef
gert-ove.gren@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Delrapport - Internkontrollarbetet 2019 FRI-2019-2105

Sammanfattning

I delrapporten redovisas genomförda direktåtgärder och resultatet av de granskningar som var klara vid halvårsskiftet. Delrapporteringen innehåller även en uppföljning av direktåtgärder samt förbättringsåtgärder framtagna i 2018 års granskningar.

Fem av sju planerade direktåtgärder är genomförda. Två granskningar är färdigställda.

Nämnvärd avvikelse som framkom i granskningen av rutinerna för sociala medier är att förvaltningens förteckning över sociala medier omfattade 23 inaktiva konton.

Resterande delar av planerade direktåtgärder och granskningar redovisas vid årsrapporteringen av internkontrollarbetet 2019.

Förslag till beslut

1. Fritidsnämnden godkänner Delrapport – Internkontrollarbete 2019 och lägger den till handlingarna.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse fritidsnämnden 190822
- Delrapport - Internkontrollarbete 2019

Beslutsplanering

Fritidsnämndens ordförandeberedning 2019-08-06

Fritidsnämndens Arbetsutskott 2019-08-15

Fritidsnämnden 2019-08-22

Ärendet

Fritidsnämndens internkontrollplan för 2019 beslutades på nämndssammanträdet den 21 februari 2019 innehållande 7 direktåtgärder inom följande områden:

- Risk för otrygghet vid utflykt inom fritidsgårdsverksamheten
- Bristande rutin vid utflykt, inom verksamhet som nämnden ansvarar för
- Bristande följsamhet mot regler för representation
- Bristande register för anläggningstillgångar
- Risk för bristande avtalstrohet

Fem av de sju planerade direktåtgärderna är genomförda. Kvarstående två direktåtgärder, som är kopplade till risken för bristande avtalstrohet, är påbörjade och kommer genomföras i sin helhet under hösten.

Internkontrollplan 2019 innehåller även åtta granskningar, varav två är klara och redovisas i bifogad delrapport. Övriga granskningar kommer att redogöras för i samband med årsrapporteringen av internkontrollarbetet 2019.

Den ena av granskningarna avser risken att förvaltningen inte klarar att leva upp till serviceskyldigheten i förvaltningslagen på grund av felaktig hantering av sociala medier. Bl.a. har det kontrollerats huruvida frågor och kommentarer besvaras inom 24 timmar. Granskningen visade att förvaltningens förteckning över sociala medier omfattade 45 olika konton, men 23 stycken var inaktiva av olika anledningar. Fråga till kvarvarande 22 sociala medier besvarades inom 24 timmar för 18 konton.

Den andra granskningen avser risken för att betalningsmedlet förladdat kort används felaktigt. Granskningen visar på att det finns rutinbeskrivningar och följsamheten till rutinerna är god. Stickprovskontroll av 80 inköp visade på några mindre felaktigheter eller avvikelser.

Båda granskningarna har utmynnat i förslag på förbättringsåtgärder.

Delrapporten innehåller också en uppföljning av 2018 års internkontrollarbete. Till detta rapporteringstillfälle har fyra av 2018 års granskningar följts upp. Uppföljningen visar på att flertalet av de förbättringsåtgärder som togs fram i samband med granskningen har genomförts. I de fall åtgärderna inte är helt genomförda så beror det på att åtgärden omfattar insatser från andra förvaltningar.

Ansvariga

Johan Hermansson Direktör