



Datum
2021-02-22
Vår referens
Tina Von Platen
Planeringssekreterare
Tina.von.Platen@malmö.se

Tjänsteskrivelse

Internkontrollplan 2021 FRI-2020-2594

Sammanfattning

Intern kontroll är ett kvalitetsarbete med syfte att säkerställa att de av kommunfullmäktige fastställda målen uppfylls. I internkontrollplan 2021 föreslås genomförandet av tio direktåtgärder (utifrån åtta risker) samt fyra granskningar. Därtill kommer tre kommungemensamma granskningsområden, fastställda av kommunstyrelsen.

Förslag till beslut

1. Fritidsnämnden godkänner Internkontrollplan 2021.

Beslutsunderlag

- Riskanalys 2021
- Internkontrollplan 2021 efter AU
- G-Tjänsteskrivelse fritidsnämnden 210224 - efter AU

Beslutsplanering

Fritidsnämndens ordförandeberedning 2021-02-09
Fritidsnämndens Arbetsutskott 2021-02-18
Fritidsnämnden 2021-02-24

Ärendet

Fritidsnämnden är ytterst ansvarig, enligt kommunallagen (6 kap 6 §), för den interna kontrollen inom det egna ansvarsområdet. Detta innebär ansvaret att kontrollera att rutiner, processer och system fungerar samt besluta om internkontrollplan. Styrdokument för området är reglemente för intern kontroll i Malmö stad (beslutat 2016-12-20) samt riktlinjer för fritidsnämndens internkontrollarbete (beslutat 2018-02-22). Varje år, i samband med årsredovisning, följer kommunstyrelsen upp nämndens interna kontroll.

Grunden för hela internkontrollarbetet är riskanalysen som är ett verktyg för att identifiera risker och ge underlag till att kunna hantera dessa och hitta förbättringsområden. Här görs bedömning om sannolikheten att en risk ska inträffa och vilka konsekvenser det medför. Förvaltningens riskanalys (bruttolista) bifogas.

De risker som valts ut för att hanteras inom intern kontroll under kommande år läggs in i

nämndens internkontrollplan, bestående av en åtgärdsdel (direktåtgärder) och en granskningsdel (granskningar). Direktåtgärder planeras utifrån kunskap som redan finns medan andra risker kan behöva utredas mer genom granskningar.

Förvaltningen föreslår att följande tio **direktåtgärder** ingår i 2021 års internkontrollplan:

- Kunskaphöjande insatser kring Arbetsmiljöverkets regelverk
- Översyn av rutiner och checklistor för introduktion av nyanställda
- Ta fram skriftlig information till samtliga gransknings- och beslutsattesteranter kring risken att bli utsatt för bluffakturor
- Översyn av rutinen för bedömning om bidragsmottagare är i överensstämmelse med de demokratiska värderingar som Malmö stad står för
- Förtydligande av delegations- och arbetsordning avseende föreningsbidragsutbetalningar
- Informations- och utbildningsinsatser kring upprättad utflyktsrutin
- Införa en uppföljningsrutin avseende kravet att inkomna frågor och kommentarer ska besvaras inom 24 timmar
- Konkretisera Malmö stads riktlinjerna för sociala medier och genomföra informationsinsatser kring riktlinjerna.
- Ha ett anpassat introduktionsprogram för timanställda och vidta andra inkluderande åtgärder för timanställda.
- Uppdatering av arbetsordning (vem som har behörighet att fatta verkställighetsbeslut i olika frågor)

Förvaltningen föreslår att följande fyra **granskningsområden** ingår i 2021 års internkontrollplan:

- Bristande rutiner avseende föreningsbidrag – hur lätt är det för föreningarna att göra rätt?
- Bristande arbetsplatsträffar (APT)
- Granskning av förvaltningens egenkontrollarbete avseende miljöpåverkan
- Bristande drift och skötsel av fritidsanläggningar

Kommunstyrelsen har därtill fastställt tre **kommungemensamma granskningsområden** som läggs till i nämndens internkontrollplan:

- Ramavtalstrohet
- Regler och rutiner avseende anmälan av bisyssla
- Rutiner för säkerställande av att obehöriga inte har tillgång till information och lokaler

Direktåtgärder och granskningsområden, med tillhörande kontroller, beskrivs i bifogat förslag till internkontrollplan för 2021. Internkontrollarbetet för 2021 kommer att avrapporteras till nämnden i augusti och i december.

Ansvariga

Gert-Ove Gren Avdelningschef

Johan Hermansson Direktör