



Datum
2023-01-12
Vår referens
Vanja Gardovic
Avdelningschef
vanja.gardovic@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Internkontrollplan 2023 FRI-2022-2472

Sammanfattning

Intern kontroll är ett kvalitetsarbete med det övergripande syftet att säkerställa att de av kommunfullmäktige fastställda målen uppfylls och att nämnden kan genomföra dess uppdrag.

I fritidsförvaltningens riskanalys för 2023 (bifogad till ärendet) redovisas identifierade och värderade risker. Det framgår vilka av dem som prioriterats för att ta upp i internkontrollplanen för direktåtgärd eller granskning. I planen för 2023 föreslås genomförandet av tre direktåtgärder samt tre granskningar. Därtill kommer tre kommungemensamma granskningsområden som är fastställda av kommunstyrelsen.

Förslag till beslut

1. Fritidsnämnden godkänner Internkontrollplan 2023

Beslutsunderlag

- Riskanalys 2023 (Fritidsnamnden)
- Internkontrollplan 2023 (Fritidsnamnden) 230126
- G-Tjänsteskrivelse fritidsnämnden 230126

Beslutsplanering

Fritidsnämndens ordförandeberedning 2023-01-17
Fritidsnämndens Arbetsutskott 2023-01-23
Fritidsnämnden 2023-01-26

Beslutet skickas till

[Här skriver du vem beslutet ska skickas till efter att protokollet är justerat, ange funktion eller organisation. Uppgifterna överförs till protokoll och protokollsutdrag. I fliken expediera till, på ärendekortet, anger du fullständiga uppgifter som exempelvis e-postadress, som en information till nämndsekreteraren . Om beslutet inte ska expedieras, kan denna text och rubrik tas bort.]

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 **direktåtgärder** ingår i 2023 års internkontrollplan:

- Kunskapshöjande insatser samt kontroll avseende systematiskt brandskyddsarbete
- Kunskapshöjande insatser avseende kompetensbaserad rekrytering
- Kunskapshöjande insatser avseende utflyktsrutin

Förvaltningen föreslår att följande **granskningsområden** ingår i 2023 års internkontrollplan:

- Granskning av brister i det systematiska brandskyddsarbetet
- Granskning av följsamhet mot delegationsordningen
- Granskning av att det stöd som fritidsnämnden lämnar till föreningslivet sker på ett transparent, regelstyrt och likabehandlade sätt

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

- Röjande av sekretess
- Bristande tillgänglighet
- Kostförmåner

Direktåtgärder och granskningsområden, med tillhörande kontroller, beskrivs i bifogat förslag till internkontrollplan för 2023. Internkontrollarbetet för 2023 kommer att avrapporteras till nämnden i september 2023 och i februari 2024.

Ansvariga

Johan Hermansson Direktör