



Datum
2023-04-13
Vår referens
Vanja Gardovic
Avdelningschef
vanja.gardovic@malmö.se

Tjänsteskrivelse

Riktlinjer internkontroll FRI-2023-569

Sammanfattning

Riktlinjer för fritidsnämndens internkontrollarbete uppdateras vid behov av väsentliga ändringar, senaste riktlinjer beslutades 2018.

Väsentliga ändringar i denna revidering av riktlinjer:

- Omdisponering av text och styckesindelning
- Tillägg: en inledning, internkontrollsamordnarens ansvar att utbilda nya chefer, beskrivningen att ”när en granskning planeras ska kostnaden för granskningen vägas mot nyttan” samt styckena ”*formulering av risk*” och ”*en lärande organisation*”.

Förslag till beslut

1. Fritidsnämnden fastställer de reviderade riktlinjerna för internkontrollarbetet.

Beslutsunderlag

- Riktlinje för fritidsnämndens internkontrollarbete
- G-Tjänsteskrivelse fritidsnämnden 230426

Beslutsplanering

Fritidsnämndens ordförandeberedning 2023-04-12

Fritidsnämndens Arbetsutskott 2023-04-24

Fritidsnämnden 2023-04-26

Ärendet

Internkontrollarbetet är ett kvalitetsarbete och ett ständigt utvecklingsarbete, en väl fungerande intern kontroll fungerar dessutom som ett skydd mot berättigade och oberättigade misstankar mot såväl förtroendevalda som tjänstepersoner. När verksamheten, med dess omvärld, förändras genom till exempel ny lagstiftning eller att ny teknik ska införas ska utvecklingsarbetet följa förändringarna. Riktlinjerna beskriver den årliga processen och dess ansvarsfördelning. Det digitala planerings- och uppföljningsverktyget Stratsys används som systemstöd för internkontrollarbetet.

Förvaltningen har tagit fram reviderade riktlinjer som innehåller väsentliga förändringar.

Ansvariga

Johan Hermansson Direktör