



Malmö stad

# **Uppföljning av internkontrollplan 2018 – Risk i styrning och uppföljning av kommunens bolag**

---

Finansiering

## Innehållsförteckning

<b>1 Granskning .....</b>	<b>3</b>
1.1 Risk i styrning och uppföljning av kommunens bolag.....	3

# 1 Granskning

Risk:

## 1.1 Risk i styrning och uppföljning av kommunens bolag

### Beskrivning av risk

Risk för brister i tillsyn av kommunens bolag p.g.a. brister i kommunikation och bristande kunskap vilket kan leda till att kommunfullmäktiges beslut inte genomförs/efterföljs.

Granskning:

### 1.1.1 Granskning av implementering av kommunfullmäktiges alkoholpolicy i kommunens helägda bolag, samt undersökning av motsvarande regelverk i delägda bolag.

### Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Undersökning av att kommunfullmäktiges beslut 2017-08-31 § 173 Policy för alkohol vid representation i Malmö stad är implementerad i helägda bolag. Även undersökning av hur motsvarande regelverk ser ut i delägda bolag.

### Syfte med granskningen:

Säkerställa att KF:s beslut fullföljs.

### Omfattning/avgränsning:

Granskning av att regelverket har implementerats.

### Granskningsmetod:

Hel- och delägda bolag ombeds skicka in relevanta underlag.

### Resultat

#### Helägda bolag

Genomförd granskning har visat att "Policy för representation i Malmö stad" har implementerats hos samtliga helägda bolag. Av erhållna styrelseprotokoll framgår att styrelserna i Malmö Stads- hus AB, Malmö Live Konserthus AB, Malmö Stadsteater AB, Minc i Sverige AB och Malmö kommuns parkeringsaktiebolag har fattat beslut om att anta policyn. Vidare har framkommit att styrelserna i Parkeringsövervakning i Malmö AB, VISAB/Malmö Leasing AB och Boplats Syd AB vid granskningstillfället har fått information om policyn. Enligt uppgift från bolagen har man för avsikt att anta policyn vid kommande styrelsemöte. MKB Fastighets AB har enligt bolaget implementerat "Policy för alkohol vid representation" genom revidering av bolagets representationspolicies och alkohol- och drogpolicy, vilka fastställts av VD respektive HR-chef.

#### Delägda bolag och kommunalförbund

För granskning av hur motsvarande regelverk ser ut i kommunens delägda bolag och kommunalförbund har alkoholpolicy/representationspolicy samt protokoll med beslut begärts in från

Medeon AB, Sydsvatten AB, Sysav AB, VA Syd och Räddningstjänsten Syd. Granskningen har visat att samtliga tillfrågade delägda bolag och kommunalförbund har beslutade representationspolicys och/eller alkoholpolicy. I samtliga delägda bolags och kommunalförbunds policys regleras bolagets/kommunalförbundets bekostande av alkoholhaltiga drycker i samband med representation.