



Datum

2022-01-26

Vår referens

Håkan Nilsson

Ekonomichef

hakan.u.nilsson@malmo.se

Uppföljning av intern kontrollplan 2021 MN-2021-270

Sammanfattning

Enligt gällande reglemente för intern kontroll ska årets uppföljning av intern kontroll rapporteras till miljönämnden som har att rapportera om intern kontroll till kommunstyrelsen i anslutning till årsanalysen för 2021. Planen för 2021 års interna kontrollplan fastställdes av miljönämnden 2021-02-17 § 32. Miljönämndens kontrollområden för 2021 har tagits fram efter genomförd riskanalys. Kommunstyrelsen har beslutat om tre gemensamma granskningsområden för Malmö stads nämnder under 2021.

Förslag till beslut

1. Miljönämnden godkänner rapporten Uppföljning av intern kontrollplan och överlämnar den till kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelsen, daterad 2022-01-26
- Bilaga 1 - Uppföljning av intern kontrollplan 2021 - miljönämnden

Beslutsplanering

Miljönämnden, 2022-02-17

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Revisorskollegiet

Ärendet

Enligt gällande reglemente för intern kontroll ska årets uppföljning av intern kontroll rapporteras till miljönämnden som har att rapportera om intern kontroll till kommunstyrelsen i anslutning till årsanalysen för 2021. Nämnder och bolagsstyrelser som omfattas av reglementet för intern kontroll ska följa kommungemensamma riktlinjer från kommunstyrelsen och dess förvaltning. Planen för 2021 års interna kontrollplan fastställdes av miljönämnden 2021-02-17 § 32 (MN-2021-270)

I denna rapport beskrivs resultatet av granskningar och åtgärder som inte redan slutredovisats till nämnden enligt den antagna internkontrollplanen för 2021. Under året har återrapportering gjorts till nämnden 2021-05-25 § 99 och 2021-09-29 § 165

Tre åtgärder har slutredovisats i de två tidigare rapporterna. De slutredovisade åtgärderna rörde risk för otillåten påverkan, ineffektiv hantering av köldmedierapporter samt risk för ej rättssäkra beslut.

De åtgärder och granskningsområden som granskats i nämndens interna kontrollplan och redovisas i denna rapport för 2021 är:

- Högt ärendeflöde och många pågående ärenden inom förorenade områden (direktåtgärd)
- Direktupphandling
- Granskning av att rätt delegat fattar beslut
- Kontroll att delegationsbeslut registreras korrekt och återrapporteras till nämnden
- Kontroll av att det är korrekta uppgifter i ärenden och händelser i ärendehanteringssystemet.
- Kontroll av felaktig nedsättning eller borttag av avgift i Vision
- Granskning av riskerna för otillåten påverkan

Kommunstyrelsen beslutade vid sitt sammanträde 2020-10-14 om tre gemensamma granskningsområden för Malmö stads nämnder under 2021:

- Bisysslor
- Ramavtalstrohet
- Felaktig tillgång till information och lokaler

Dessa ingår som obligatoriska granskningar i samtliga nämnders internkontrollplaner för 2021 och har granskats på sätt som beskrivs i kommunstyrelsens ärende och stadskontorets anvisningar.

Barnkonventionen

Beaktande av barnkonventionen är inte aktuellt i detta ärende.

Ansvariga

Rebecka Persson
Miljödirektör

Håkan Nilsson
Ekonomichef