



Datum

2023-01-30

Vår referens

Håkan Nilsson

Ekonomichef

hakan.u.nilsson@malmo.se

Uppföljning av intern kontroll 2022
MN-2022-758

Sammanfattning

Enligt gällande reglemente för intern kontroll ska 2022 års uppföljning av intern kontroll rapporteras till miljönämnden som har att rapportera om intern kontroll till kommunstyrelsen i anslutning till årsanalysen för 2022. Planen för 2022 års interna kontrollplan fastställdes av miljönämnden 2022-02-17 § 45. Miljönämnden kontrollområden för 2022 har tagits fram efter genomförd riskanalys. Kommunstyrelsen har beslutat om tre gemensamma granskningsområden för Malmö stads samtliga nämnder och bolag. Beskrivna förbättringsåtgärder för granskningarna kommer att återrapporteras till nämnden senast på junisammanträdet 2023.

Förslag till beslut

1. Miljönämnden godkänner rapporten Uppföljning av intern kontroll 2022 och överlämnar den till kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelsen, daterad 2023-01-30
- Uppföljning intern kontroll 2022

Beslutsplanering

Miljönämnden, 2023-02-16

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Revisorskollegiet

Ärendet

Enligt reglemente för intern kontroll ska uppföljning av intern kontroll 2022 rapporteras till miljönämnden som har att rapportera uppföljning av intern kontroll till kommunstyrelsen i anslutning till årsanalysen för 2022. Nämnder och bolagsstyrelser som omfattas av reglementet för intern ska följa kommungemensamma riktlinjer från kommunstyrelsen och dess förvaltning. Planen för miljönämndens interna kontrollplan 2022 fastställdes av miljönämnden 2022-02-17 § 45.

I denna rapport beskrivs resultatet av granskningar och åtgärder som inte redan slutredovisats till

nämnden enligt den antagna interna kontrollplanen för 2022. Under året har återrapportering gjorts till nämnden 2022-05-17 § 106 och 2023-09-28 § 168.

En åtgärd avseende risk för felaktiga upphandlingar och två granskningar avseende risk för löneskuld och ineffektiv köldmedierapportering har slutredovisats i de två tidigare rapporterna. Beskrivna förbättringsåtgärder för granskningarna kommer att återrapporteras till nämnden senast på junisammanträdet 2023.

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

- Resepolicy följs inte (åtgärd)
- Risk för att efterlevnaden av GDPR inte följs (åtgärd)
- Rutin för utlämnande av allmän handling följs ej
- Bristande tidredovisning
- Risk för otillåten påverkan
- Risk att efterlevnaden av GDPR inte följs

Kommunstyrelsen beslutade vid sitt sammanträde 2021-10-12 om tre obligatoriska gemensamma granskningsområden för Malmö stads nämnder under 2022 varav två områden redovisas i denna rapport:

- Bristande serviceskyldighet
- Barnrätt

Barnkonventionen

Barnkonventionen har beaktats vid handläggningen av detta ärende på följande sätt. Ett av tre obligatoriska granskningsområden i Malmö stad är barnrätt. Granskningen gäller nämndernas arbete för att säkerställa skyddet och främjandet av barnets rättigheter i enlighet med barnkonventionen.

Ansvariga

Rebecka Persson
Miljödirektör

Håkan Nilsson
Ekonomichef