



Datum
2021-09-07
Vår referens
Helen Palmqvist
Controller
helen.palmqvist@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Intern kontroll, uppföljning 2021 tertial 2 SN-2021-425

Sammanfattning

I Malmö stads reglemente för intern kontroll anges att förvaltningsdirektören löpande ska rapportera till nämnden om hur den interna kontrollen fungerar. Rapporten är en delrapport för 2021 och gäller tertial 2.

Rapporten innehåller uppföljning av fyra direktåtgärder och tre granskningar. Direktåtgärderna handlar om:

1. Utbilda medarbetare i hantering av delegerade beslut.
2. Utbilda medarbetare i hantering av utlämnande av allmän handling. (Gemensam utbildning för delegerade beslut och utlämnande av allmän handling.)
3. Se till att förvaltningen följer informationssäkerhetspolicyen.
4. Uppdatera och synliggöra serviceförvaltningens rutin för användande av drivmedelskort inom kommunteknik och kommuntjänster.

De tre granskningarna är två av nämndens egna granskningar och en kommungemensam granskning:

1. Nämndens egen granskning av avdelningarnas efterlevnad av beställningsrätten.
2. Nämndens egen granskning av inköp på drivmedelskort inom kommunteknik och kommuntjänster.
3. Kommungemensam granskning om bisysslor.

Förslag till beslut

Servicekommittén godkänner Uppföljning av internkontrollplan 2021, tertial 2.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse intern kontroll, uppföljning 2021 tertial 2
- Uppföljning av internkontroll 2021 tertial 2

Beslutsplanering

Servicekommitténs ordförandeberedning 2021-09-13

Servicekommitténs arbetsutskott 2021-09-21

Servicekommittén 2021-09-28

Beslutet skickas till

Serviceförvaltningens avdelningschefer

Kommunstyrelsen

Ärendet

Rapporten innehåller uppföljning av fyra direktåtgärder och tre granskningar. Två av granskningarna är nämndens egna granskningar och en är en kommungemensam granskning.

Direktåtgärder

De två första direktåtgärderna handlar om att hålla utbildning för tjänstepersoner som kommer i kontakt med delegationsärenden och utlämnande av allmänna handlingar inom sina uppdrag. Kombinerad utbildning för de bägge områdena har tagits fram och utbildning har hållits under våren samt planeras till hösten.

Den tredje direktåtgärden handlar även den om att ta fram och hålla utbildning. Informationssäkerhetssamordnaren har hållit utbildning i informationssäkerhet i serviceförvaltningens ledningsgrupper.

Den fjärde och sista direktåtgärden fokuserar på att uppdatera och synliggöra serviceförvaltningens rutin för hantering av drivmedelskort inom kommunteknik och kommuntjänster. Rutinen är nu uppdaterad.

Servicekommitténs granskningar

Den första av servicekommitténs egna granskningar är en granskning av avdelningarnas beställningsrätt. Granskaren konstaterar att det finns rutiner på alla avdelningar och att dokumenten är anpassade till respektive avdelnings verksamhet och att de följs på ett tillfredsställande sätt.

Den andra av nämndens granskningar har granskat inköpen på drivmedelskorterna hos kommunteknik och kommuntjänster. Granskningen syftar till att säkerställa att rätt sorts drivmedel handlas på rätt drivmedelskort. Granskningen visar att en viss del av inköpen av drivmedel sker från fel upphandlad leverantör. Granskningen har även undersökt, via en enkät, hur väl rutinen fungerar i verksamheten. Granskaren kan konstatera att en hög andel av de tillfrågade anger att rutinen är svår att hitta och svår att förstå. Resultatet av den här granskningen har tagits tillvara då uppdatering av rutinen enligt direktåtgärden ovan genomfördes.

Kommungemensam granskning

Syftet med granskningen är att undersöka i hur stor utsträckning bisysslor anmäls, om det finns interna rutiner och om de följs, om dokumentation görs, och vad som kan behöva åtgärdas om det visar sig finnas brister. Granskningen genomfördes genom att granska ett antal medarbetare enligt en lista som stadskontoret sänt ut. Resultatet av granskningen visar endast ett lågt antal registrerade bisysslor inom förvaltningen. I granskningen framkommer det att chefer i verksamheten efterfrågar mer information om bisysslor. Granskaren rekommenderar därför att HR-avdelningen ser över hur den information som finns kommuniceras.

Ansvariga

Cecilia Antonsson, ekonomichef

Louise Strand, servicedirektör

