



Malmö stad
Service nämndens arbetsutskott

Protokollsutdrag

Sammanträdestid	2023-01-19 kl 08:40-10:10
Plats	Henrik Smithsgatan 13, Studion
Utses att justera	Haqvin Svensson (M)
Protokollet omfattar	§3

Underskrifter	Sekreterare Jim Johannesson	
	Ordförande Frida Trollmyr (S)
	Justerande Haqvin Svensson (M)

Beslutande ledamöter

Frida Trollmyr (S) (Ordförande)
Anna Ljunggren (MP) (Vice ordförande)
Haqvin Svensson (M)

Ej tjänstgörande ersättare

Göran Andersson (S)
Natasia Radojkovic (L)
Peter Arvebro-Sjöo (M)

Övriga närvarande

Louise Strand (servicedirektör)
Cecilia Antonsson (ekonomichef)
Helén Nilsson (avdelningschef, stadsfastigheter)
Jim Johannesson (nämndsekreterare)

§ 3 Granskning av intern kontroll 2022

SN-2022-1787

Sammanfattning

Malmö stadsrevision har granskat den interna kontrollen vid fyra nämnder, varav servicenämnden är en. Syftet med granskningen är att bedöma om nämnderna har en tillräcklig styrning av arbetet med intern kontroll.

Den sammanvägda bedömningen är att servicenämnden inte har en helt tillräcklig styrning av arbetet med intern kontroll. Revisionskriterierna är delvis uppfyllda, men det finns ett par brister som behöver åtgärdas.

Bedömningen för servicenämnden baseras på att:

- § nämnden har en riskanalys som 2022 är heltäckande i förhållande till verksamheten.
- § det delvis finns en rutin för att undvika risk för jäv i granskningar.
- § granskningar i interna kontrollplanen i några fall inte är helt tillförlitliga.
- § resultaten av genomförda granskningar har rapporterats till nämnden.
- § det finns en rutin för återrapporering av beslutade och återstående förbättringsåtgärder till nämnden.

Utifrån granskningens resultat lämnas följande rekommendationer till servicenämnden:

- § tydliggöra i uppföljningsrapporterna om risk för jäv i granskningarna har hanterats.
- § säkerställa att granskningar är tillförlitliga och kompletta med hänsyn till det fastställda syftet med granskningen.

Serviceförvaltningen har tagit fram ett yttrande som beskriver vilka åtgärder man avser att genomföra i enlighet med revisorskollegiets iakttagelser, bedömningar och rekommendationer samt när dessa ska genomföras.

Beslut

Arbetsutskottets förslag till servicenämndens beslut

Servicenämnden godkänner förvaltningens förslag till yttrande.

Yrkanden

Ordföranden Frida Trollmyr (S) yrkar bifall till förvaltningens förslag.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förvaltningens förslag under proposition och finner att det bifalls.

Beslutet skickas till

Revisorskollegiet

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse granskning av intern kontroll 2022
- Yttrande Granskning av internkontroll 2022
- Granskning av intern kontroll 2022

