



Tjänsteskrivelse

Datum

2026-09-08

Vår referens

Helen Palmqvist

Verksamhetscontroller

helen.palmqvist@malmo.se

Uppföljning av internkontroll delårsrapport 2026 SN-2026-1219

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 2026 och sträcker sig till och med tertial 2.

Rapporten innehåller uppföljning av fyra granskningar, en av nämndens egna och tre kommungemensamma.

1. Inköpsprocessen i serviceförvaltningen – Direktupphandling
2. Bristande tillgänglighet
3. Brister i avtalsuppföljning
4. Användning av fordon och cyklar

Förslag till beslut

Servicenämnden godkänner uppföljning av internkontroll delårsrapport 2026.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Uppföljning av internkontroll delårsrapport 2026
- Uppföljning av internkontroll delårsrapport 2026

Beslutsplanering

Servicenämndens ordförandeberedning 2026-09-15

Servicenämndens arbetsutskott 2026-09-22

Servicenämnden 2026-09-30

Beslutet skickas till

Serviceförvaltningens avdelningschefer

Kommunstyrelsen



Ärendet

Rapporten innehåller uppföljning av fyra granskningar, en av nämndens egna och tre kommungemensamma.

Service nämndens granskning

Inom risken Inköpsprocessen i serviceförvaltningen görs regelbundet olika granskningar på området inköp och upphandling. Under 2026 har genomförandet av direktupphandlingar i förvaltningen granskats. Syftet är att undersöka huruvida förvaltningen följer gällande lagstiftning samt interna riktlinjer. Granskningen visar att det finns brister i spridningen och förankring av riktlinjerna.

Kommun gemensamma granskningar

Den första granskningen syftar till att följa upp hur arbetet med att säkerställa tillgänglighet i lokaler har utvecklats sedan granskningen 2023. Granskningen visar att vissa åtgärder genomförts men andra återstår.

Den andra granskningen syftar till att undersöka hur nämnder säkerställer att Malmö stad inte gör affärer med tvivelaktiga leverantörer och att leveranser följer avtalade villkor samt hur avvikelser hanteras. Granskningen visar att uppföljning över lag sker på ett tillfredsställande sätt.

Den tredje granskningen syftar till att undersöka om det finns risk att Malmö stads fordon används för annat än vad de är avsedda för. Granskningen visar att det finns skillnader i användandet av bilar respektive cyklar.

Ansvariga

Veronica Wallinder, avdelningschef kvalitets- och utvecklingsavdelning
Louise Strand, förvaltningsdirektör