



Datum
2023-01-19
Adress

Yttrande

Diarienummer
TN-2022-2438

Till
Revisionen

Granskning av intern kontroll 2022 SR-2022-24

Tekniska nämnden föreslår besluta att lämna följande yttrande:

Sammanfattning

Malmö stadsrevision har granskat den interna kontrollen vid fyra nämnder. Syftet med granskningen är att bedöma om miljönämnden, servicenämnden, stadsbyggnadsnämnden och tekniska nämnden har en tillräcklig styrning av arbetet med intern kontroll. Granskningen har utförts dels genom dokumentstudier och intervjuer, dels genom stickprov av genomförda granskningar i nämndernas interna kontrollplaner.

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inte har en helt tillräcklig styrning av arbetet med intern kontroll. Revisionskriterierna är delvis uppfyllda, men det finns några brister som behöver åtgärdas. Tekniska nämnden finner revisionens rekommendationer relevanta och ämnar följa rapportens rekommendationer.

Yttrande kring revisionens rekommendationer för tekniska nämnden med tillhörande åtgärder

Revisionens rekommendation: Tydliggöra i uppföljningsrapporterna hur risk för jäv i granskningarna har hanterats.

Förslag till åtgärder att genomföra 2023:

Ett kompletterande textavsnitt läggs till i förvaltningens uppföljningsmall

Förslag lämnas till stadskontoret om att komplettera den kommungemensamma mallen för uppföljningsrapporter med avsnitt om jävshantering.

Klart senast februari 2023.

Ansvarig: Internkontrollsamordnaren

Revisionens rekommendation: I interna kontrollplanen ange när granskningar ska återrapporteras till nämnden.

Förslag till åtgärd att genomföra 2023:

Förslag lämnas stadskontoret om att komplettera den kommungemensamma för

uppföljningsrapporter med datum för åiterrapportering.

Klar senast februari 2023.

Ansvarig: Internkontrollsamordnaren

Revisonens rekommendation: Säkerställa att granskningar är tillförlitliga och kompletta med hänsyn till det fastställda syftet med granskningen.

Förslag till åtgärder att genomföra 2023:

Ta fram en checklista som stöd till granskare samt förtydliga granskningsteamets roll vid kvalitetssäkring av granskningar.

Uppdatera förvaltningens riktlinje för internkontroll med ovanstående samt tillämpning.

Klart senast april 2023.

Ansvarig: FGK:s granskningsteam och internkontrollsamordnaren.

Revisonens rekommendation: Fastställa en rutin för åiterrapportering av beslutade och återstående förbättringsåtgärder till nämnden.

Förslag till åtgärder att genomföra 2023:

Förbättra förvaltningens riktlinje för intern kontroll som tydliggör hur och när förbättringar åiterrapporteras till tekniska nämnden.

Det förbättrade arbetssättet testas under 2023 och riktlinjen ska vara klar i april 2023.

Ansvarig: Internkontrollsamordnaren

Resultat från stickproven för tekniska nämnden

I två av fyra stickprov identifierades brister. Samtliga granskare inom förvaltningen är informerade om resultatet och en dialog om möjliga orsaker har förts samt om åtgärder för att förebygga dessa. En checklista för granskningar kommer att tas fram som stöd till granskande tjänstepersoner. Se åtgärd ovan gällande kvalitetssäkring av granskningar.

Förväntade effekter av förbättringsåtgärderna

Samtliga åtgärder syftar till att säkra att tekniska nämnden har tillräcklig styrning med arbetet med intern kontroll för att skapa kvalitetssäkrade rutiner och arbetssätt samt tydligare åiterrapportering till nämnden.

Ordförande

.....
Andréas Schönström
.....

[Fyll i titel]

.....
[Förnamn Efternamn]
.....

[Här anger du om det finns reservationer/särskilda yttranden]