



Datum  
2008-01-29  
Handläggare  
Ingegerd Svensson  
Direkttelefon  
040-34 62 38

## Tjänsteutlåtande

**Ärende:** Rapport - Uppföljning av intern kontroll 2007

**Initierare:** Stadskontoret

Enligt reglemente för intern kontroll antaget av Kommunfullmäktige har kommunstyrelsen det övergripande ansvaret för att tillse att det finns en god intern kontroll.

Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina verksamhetsområden. Förvaltningschefen ska löpande rapportera till nämnderna om hur den interna kontrollen fungerar.

Nämnderna ska senast i samband med årsanalysens upprättande rapportera uppföljningen av den interna kontrollen till kommunstyrelsen. Uppföljningen av 2007 års arbete med den interna kontrollen kommer att tas upp på kommunstyrelsen samtidigt med årsredovisningen den 5 mars 2008.

Stadsdelsförvaltningens uppföljning av den interna kontrollen har skett utifrån den plan som stadsdelsfullmäktige beslutade om i februari 2007.

Sammanställningen redogör för vad som har kontrollerats, hur kontrollen genomförts, vem som genomfört kontrollen samt resultatet, åtgärder som vidtagits eller kommer att vidtas och vem som har ansvar för att åtgärderna ska genomföras.

Stadsdelsfullmäktige beslutade om tio granskningsområde för 2007.

Granskning har ej genomförts av *att skolverkets allmänna råd avseende arbetet med att främja likabehandling dvs hur enheterna utvecklar arbetet med likabehandlingsplaner*. Verksamheten har dock arbetat intensivt med denna frågan då Arbetsmiljöverket genomfört granskningar av utvalda skolor samt då Sundsbroskolan anmälts till Skolverket.

Av de tio granskningsområde har avvikelser framkommit inom åtta områdena. Alla områden har granskats tidigare år och det kan konstateras att de insatser som genomförts har lett till vissa förbättringar men är fortfarande inte tillräckliga

Det kan konstateras att det inom några områden förekommer större avvikelser. Vid granskningen av hur riktlinjerna för förvaltning av privata medel hanterats har det även vid detta granskningstillfälle noterats ett flertal avvikelser. De senaste årens granskningar har visat på avvikelser och de genomförda åtgärderna har hittills inte fått något genomslag. Förvaltningen kommer att stärka sina insatser inom detta område samtidigt som

överförmyndarmyndigheten kommer att tillskrivas kring behov av utbildning och information för god man. Det bör bli tydliggöras vad uppdraget avser och innebär.

Förvaltningen har under de senaste åren genomfört särskilda informationsinsatser för att Malmö stads enheter ska följa ramavtalen. Under 2007 har därför förvaltningen granskat hur Malmö stads riktlinjer för upphandling följs och att gjorda inköp är hänfödda till normal drift av verksamheten. Granskningen visar på ett ytterligare behov av insatser och förvaltningsledningen kommer att särskilt att följa upp detta granskningsområde framöver.

Granskningen av hur regler och rutiner för intern och extern representation följs visar också på brister trots insatta åtgärder och som är av den karaktären att insatserna måste skärpas upp.

Inga avvikelser har noterats vid granskningen av Arvoden och förlorad arbetsförtjänst för politiker och Verkställigheten av stadsdelsfullmäktiges beslut.

Det löpande arbete med intern kontroll inom förvaltningen har varit föremål för utveckling och ambitionsökning de senaste åren. Under 2007 har en plan för riskanalys beslutats av stadsdelsfullmäktige. Kompetensutveckling har genomförts av personal och rutiner för framtagning av granskningsområden har utarbetats.

Birthe Sörestedt  
ordförande

Inger Björkqvist  
stadsdelschef