



Tjänsteskrivelse

Datum

2025-02-11

Vår referens

Susanne Klarin

Controller

Susanne.Klarin@malmo.se

Intern kontrollplan 2025 inklusive riskanalys 2025 **SBN-2024-1008**

Sammanfattning

Kommunallagen (KL 6 kap. 6 §) ställer krav på att varje nämnd och styrelse ska ha en tillräcklig intern kontroll i sin verksamhet. Den interna kontrollen är tillräcklig när den förebygger, upptäcker och åtgärdar. Med intern kontroll avses de strukturer, system och processer som bidrar till tydlighet och ordning och som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med beslutade mål, uppdrag och övriga styrdokument. Den interna kontrollen ingår i styrningen och är del av ledningssystemet.

Förvaltningens ledningsgrupper för dialoger med fokus på strategiska vägval, inriktningar, prioriteringar och uppföljning av verksamheten. Samtidigt förs dialog kring möjliga risker (se bifogad rapport riskanalys) samt dialog kring granskningar (se bifogad rapport intern kontrollplan).

Åtgärd tas fram vid bristande resultat från tidigare granskningar och under 2025 kommer följande åtgärdas:

- Bristande digital offentlig service

Kommunstyrelsen beslutar om gemensamma granskningar för Malmö stads nämnder/bolag och för 2025 är följande granskningar beslutade att genomföras:

- Användande av sociala medier
- Bisysslor
- Välfärdsbrottslighet

Stadsbyggnadsnämndens specifika granskningar föreslås bli följande:

- Lågkonjunkturens påverkan på stadsbyggnadsnämndens framdrift och intäkter
- Långsiktig kompetensförsörjning för att uppnå förflyttningar inom fokusområdena



Förslag till beslut

1. Stadsbyggnadsnämnden godkänner rapporten *Risikanalys 2025 och Intern kontrollplan 2025*.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse SBN 250226 Internkontrollplan 2025 inklusive riskanalys 2025
- Rapport SBN 2025-02-29 Internkontrollplan 2025
- Rapport SBN 2025-02-29 Riskanalys 2025

Beslutsplanering

Stadsbyggnadsnämnden 2025-02-26

Ärendet

Se bifogade rapporter Riskanalys 2025 och Intern kontrollplan 2025.

Ansvariga

Peter Holmström Avdelningschef

Marcus Horning Stadsbyggnadsdirektör