



## Tjänsteskrivelse

**Datum**

2025-02-13

**Vår referens**

Susanne Nilsson

Avdelningschef

susanne.nilsson3@malmo.se

## Uppföljning av intern kontroll 2024

**FSKF-2024-16115**

### Sammanfattning

Arbetet med intern kontroll inom förskolenämndens verksamhet år 2024 har följts upp enligt Malmö stads anvisningar. Uppföljningen utgår ifrån Intern kontrollplan 2024 och innehåller redovisning av direktåtgärder, sammanställning av de granskningar som löpande rapporterats till förskolenämnden under året samt en självskattning av arbetet.

### Förslag till beslut

1. Förskolenämnden godkänner uppföljning av intern kontroll 2024.

### Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse Förskolenämnden 250226 Uppföljning av intern kontroll 2024
- Uppföljning av intern kontroll 2024 - Tillgänglighetsanpassad

### Beslutsplanering

Ordförandeberedning FSKN 2025-02-17

Förskolenämnden 2025-02-26

### Beslutet skickas till

Stadskontoret

### Ärendet

Enligt Malmö stads anvisningar för intern kontroll ska nämnder senast i samband med årsanalysens upprättande, rapportera resultatet av uppföljningen av nämndens interna kontroll till kommunstyrelsen. Uppföljning av intern kontroll 2024 framgår av bilagd rapport.

Uppföljningen redovisar de direktåtgärder som har vidtagits enligt intern kontrollplan 2024 och innehåller en sammanställning av de granskningar som löpande rapporterats till nämnden under året. Slutligen görs, enligt Malmö stads anvisningar, en årlig



utvärdering av nämndens interna kontroll. Nämnderna ska genom en självskattning utvärdera sitt arbete med intern kontroll. I självskattningen värderar nämnden nivån på sitt eget arbete utifrån ett antal kommungemensamma kriterier.

Arbetet inom förskolenämndens verksamhet utgår ifrån av nämnden fastställda Riktlinjer för arbetet med intern kontroll (FSKF-2023-10186). Under verksamhetsåret har en av de kommungemensamma granskningarna återremitterats av nämnden. Det avser risken AI relaterade risker. Granskningen återrapporterades i december.

Under verksamhetsåret har en av nämndens granskningar fått ändrad återrapporteringstidpunkt. Det avser risken *Risk för brister i förvaltningens underlag om socioekonomiska skillnader* som återrapporterats i november istället för oktober.

Vidare har direktåtgärden *Risk för korrupt beteende* genomförts till viss del. Den del av åtgärden som genomförts är översyn av förskolenämndens Riktlinjer för att motverka korrupt beteende (FSKF-2022-19921). Den del av åtgärden som inte genomförts är informationskampanjen till chefer inom organisationen. Detta med anledning av att det förväntade kommungemensamma materialet avseende stöd till chefer och medarbetare i frågor om brott och hot mot välfärden har försenats. Därför har informationskampanjen senarelagts till år 2025.

Utöver dessa har samtliga direktåtgärder och granskningar genomförts enligt nämndens intern kontrollplan 2024.

## **Ansvariga**

Serene Rosberg Förvaltningschef