



Tjänsteskrivelse

Datum

2025-12-22

Vår referens

Elmira Bavel

Controller

elmira.bavel@malmo.se

Uppföljning av internkontrollplan 2025

ASN-2025-18510

Sammanfattning

I januari 2025 beslutade arbetsmarknads- och socialnämnden om internkontrollplan för året. Planen innehåller årets direktåtgärder och granskningar.

Arbetsmarknads- och socialförvaltningen har följt upp planen och sammanställt resultatet av direktåtgärder och granskningar i en rapport. Förvaltningen har i samband med uppföljningen av internkontrollplan 2025 även följt upp förbättringsåtgärder från internkontrollplan 2024.

Kommunstyrelsen har beslutat om kommungemensamma kriterier för årlig utvärdering av nämndernas interna kontroll. Rapporten innehåller arbetsmarknads- och socialnämndens utvärdering för 2025.

Förslag till beslut

1. Arbetsmarknads- och socialnämnden godkänner rapporten Uppföljning intern kontroll 2025.

Beslutsunderlag

- Uppföljning intern kontroll 2025 (ASN)
- G-Tjänsteskrivelse Uppföljning av internkontrollplan 2025

Beslutsplanering

ASN beredning 2025-12-30

Arbetsmarknads- och socialnämndens arbetsutskott 2026-01-08

Arbetsmarknads- och socialnämnden 2026-01-23

Beslutet skickas till

Avdelningschefer inom arbetsmarknads- och socialförvaltningen
Kommunstyrelsen



Ärendet

Enligt Malmö stads reglemente för intern kontroll har nämnderna det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sitt ansvarsområde och ska varje år anta en internkontrollplan.

I januari 2025 beslutade arbetsmarknads- och socialnämnden om en internkontrollplan för året. I planen samlas årets direktåtgärder och granskningar.

Kommunstyrelsen beslutar årligen om tre gemensamma granskningsområden för Malmö stads nämnder. Dessa områden ingår som obligatoriska granskningar i nämndernas internkontrollplaner och granskas enligt kommunstyrelsens ärende och stadskontorets anvisningar.

I samband med delårs- och helårsuppföljning följer arbetsmarknads- och socialförvaltningen upp och rapporterar resultatet av direktåtgärder och granskningar till nämnden. Planering av vilka direktåtgärder och granskningar som ska följas upp vid delår respektive helår framgår i internkontrollplanen. I enlighet med stadskontorets anvisningar har en av de kommungemensamma granskningarna redovisats till nämnden i maj 2025.

Årets internkontrollplan består av fyra direktåtgärder och åtta granskningar. Föreliggande rapport utgör den årsbaserade rapporteringen och omfattar redovisning av alla årets direktåtgärder och granskningar.

Internkontrollarbetet leder vid konstaterade brister till förbättringsåtgärder. Förbättringsåtgärder som inte är slutförda i samband med uppföljningen av intern kontrollplan för innevarande år, återskildras till nämnden tillsammans med uppföljningen för nästkommande år. Resultatet av de två förbättringsåtgärderna från internkontrollplan 2024 finns under en särskild rubrik i rapporten.

Kommunstyrelsen har beslutat om kommungemensamma kriterier för årlig utvärdering av nämndernas arbete med intern kontroll. Nämnderna ska genom en självskattning utvärdera sitt arbete med intern kontroll. Resultatet av självskattningen ska rapporteras till kommunstyrelsen och utgör ett eget kapitel i uppföljningsrapporten.

Arbetsmarknads- och socialnämndens självskattning för 2025 visar att nämnden har skapat förutsättningar för att bedriva ett systematiskt arbete med intern kontroll. Nämndens styrning avseende intern kontroll utgår från arbetsmarknads- och socialnämndens riktlinje för intern kontroll (ASN-2021-11450).

Arbetsmarknads- och socialförvaltningen har en väl förankrad process för arbetet med intern kontroll där den interna kontrollen planeras, genomförs, följs upp och åtgärdas.



Det förvaltningsgemensamma arbetet utgår från arbetsmarknads- och socialförvaltningens rutin för arbetet med intern kontroll (ASN-2022-1112).

Ansvariga

Madeleine Moberg Enhetschef

Truls Hallin Avdelningschef

Britt-Marie Pettersson Förvaltningschef