§ 141 Intern kontroll - Återrapportering av risker med höga värden utifrån intern kontroll

GYVF-2026-2408

Sammanfattning

Intern kontroll är en del i Malmö stads kvalitets- och utvecklingsarbete och syftar till att säkerställa att lagar, policyer, rutiner och andra styrdokument följs och att allvarliga fel upptäcks och åtgärdas. En god intern kontroll tillser att verksamhetssystem och rutiner är ändamålsenliga, att redovisning är korrekt, att information rörande verksamheten är god och att verksamheten skyddas mot förluster eller förstörelse av kommunens tillgångar.

Arbetet med intern kontroll bygger på riskanalyser som genomförs inom respektive förvaltning för att identifiera, värdera och föreslå hantering av risker. De risker som bedöms vara prioriterade av nämnden omsätts i internkontrollplaner bestående av planerade granskningar och direktåtgärder. Föreliggande rapport avser återrapportering av risker med höga riskvärden som inte ingår i intern kontrollplanen med anledning av att befintliga åtgärder redan bedöms tillräckliga.

Beslut

1. Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens arbetsutskott överlämnar ärendet till gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden för beslut.

Beslutet skickas till

Stadskontoret för kännedom

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse Intern kontroll - Risker med höga riskvärden som inte ingår i intern kontrollplan