



Datum

2020-12-23

Vår referens

Jenny Ahlm

Controller

Jenny.Ahlm@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Internkontrollplan 2021

ASN-2020-15370

Sammanfattning

Intern kontroll handlar om att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, en tillförlitlig ekonomisk rapportering, tillförlitlig information om verksamheten samt att verksamheten följer lagar, föreskrifter och andra styrdokument. Det handlar också om att säkra tillgångar och förhindra förluster samt upptäcka och eliminera eller förebygga allvarliga fel.

Arbetsmarknads- och socialnämnden har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sitt ansvarsområde. Nämnden ska varje år anta en internkontrollplan. I planen samlas de direktåtgärder och granskningar som ska utföras under året.

Förslag till beslut

1. Arbetsmarknads- och socialnämnden godkänner internkontrollplan 2021 för arbetsmarknads- och socialnämnden.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse ASN 210128 Internkontrollplan 2021
- Internkontrollplan 2021 (Arbetsmarknads- och socialnämnden)
- Bilaga: Riskanalys 2021 (Arbetsmarknads- och socialnämnden)

Beslutsplanering

ASN presidieberedning 2021-01-07

Arbetsmarknads- och socialnämndens arbetsutskott 2021-01-14

Arbetsmarknads- och socialnämnden 2021-01-28

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Ärendet

Enligt Malmö stads reglemente för intern kontroll har arbetsmarknads- och socialnämnden det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sitt ansvarsområde. Nämnden ska varje år anta en särskild plan för den interna kontrollen, en så kallad *internkontrollplan*.

Syftet med planen är att säkra en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, en tillförlitlig ekonomisk rapportering, tillförlitlig information om verksamheten samt att verksamheten följer lagar,

föreskrifter och andra styrdokument. Det handlar också om att säkra tillgångar och förhindra förluster samt upptäcka och eliminera eller förebygga allvarliga fel.

Det årliga arbetet med intern kontroll startar med riskanalyserna som är det verktyg som används för att identifiera och hantera risker. Syftet är att föregripa riskerna innan en negativ händelse inträffar. Inom arbetsmarknads- och socialnämndens ansvarsområde har alla avdelningar, förvaltningsledningen samt nämndens arbetsutskott genomfört riskanalyser inför 2021 års arbete med intern kontroll. Riskerna som ligger till grund för internkontrollplanen bifogas planen.

I internkontrollplanen samlas de granskningar och direktåtgärder som ska utföras under året. Planen för 2021 innehåller åtta direktåtgärder och sexton granskningar varav tre är kommungemensamma granskningar. Resultatet av genomförda granskningar och direktåtgärder rapporteras till nämnden vid tre tillfällen per år. Den årsbaserade rapporteringen omfattar alla årets granskningar och direktåtgärder. Den skickas också vidare till kommunstyrelsen.

Ansvariga

Rebecca Bichis Avdelningschef

Britt-Marie Pettersson Förvaltningschef