

Intern kontroll

Dagens presentation

- Allmänt om arbetet med intern kontroll
- Uppföljning av intern kontroll 2022
- Förslag till internkontrollplan 2023

HUR STYR VI **MALMÖ**?

Revision,
tillsyn,
jämförelser
och omvärlds-
analys

Dialog med
Malmöborna

Hantering av
synpunkter
och klagomål

Kartlagda
processer och
metoder för
förbättringar

Organisations-
kultur och
ledarskap

Reglemente,
ansvar och
roller

Rekrytering
och
kompetens

Information
och
kommunika-
tion

Intern kontroll
och riskanalys

Lagstiftning,
föreskrifter
och
styrdokument

Budget- och
uppföljnings-
process
(med mål)

Ärende-
hantering och
beslutsprocess

Intern kontroll – vad och varför?

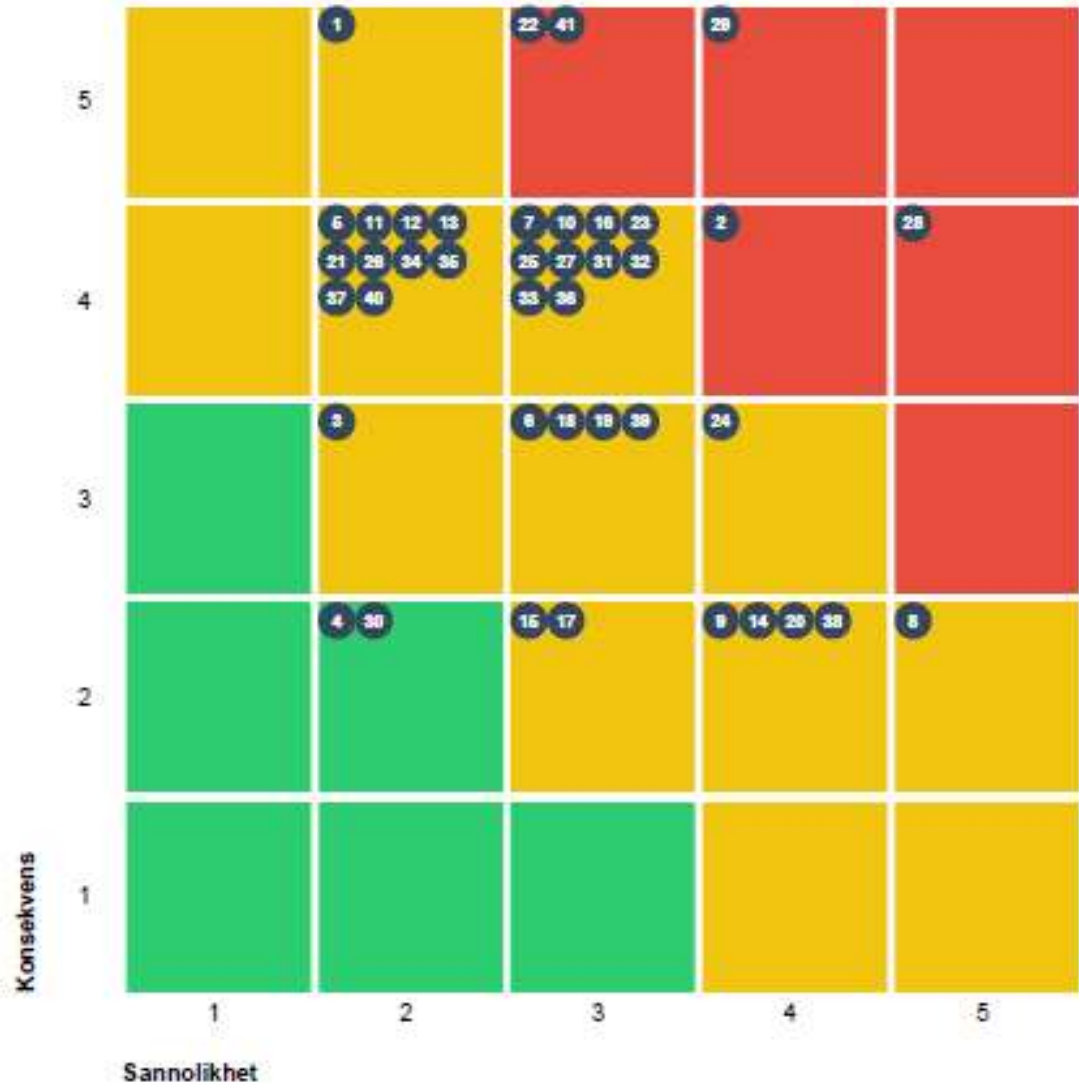
- Ett av flera sätt att säkra och utveckla verksamhetens kvalitet
- God intern kontroll = kommunen har en ändamålsenlig och effektiv verksamhet
- Styrning och kontroll över ekonomi, prestationer och kvalitet
- Ger förutsättningar för god service och säkrar förtroendet för verksamheten

Lagstiftning och styrdokument

- Kommunallagen
- Kommunfullmäktiges reglemente för arbetet med intern kontroll
- Förskolenämndens riktlinjer för arbetet med intern kontroll

Arbetsprocessen

- Riskanalys
- Upprätta intern kontrollplan
- Genomförande och rapportering av granskningar och direktåtgärder
- Uppföljning av intern kontroll
- Rapportering till nämnden och kommunstyrelsen
- Årlig utvärdering av nämndens interna kontroll



5 Hög 24 Medel 3 Låg Totalt: 41



Konsekvens	Sannolikhet
5 Synnerligen allvarligt	Nästantill säkert
4 Allvarligt	Troligt
3 Påtagligt	Möjligt
2 Kännbart	Föga troligt
1 Knappt kännbart	Nästantill omöjligt

Arbetet med riskanalys

