



Datum

2019-01-30

Vår referens

Helen Ekeroth

Utvecklingssekreterare

helen.ekeroth@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Internkontrollplan 2019

FSN-2018-1263

Sammanfattning

Funktionsstödsnämnden beslutar årligen om plan för intern kontroll. Internkontrollplanen är framtagen utifrån riskdialoger som genomförs i förvaltningen.

Förslag till beslut

1. Funktionsstödsnämnden godkänner Internkontrollplan 2019.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse FSN 190220 - Internkontrollplan 2019
- Förslag Internkontrollplan 2019
- Risklista 2019

Beslutsplanering

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2019-01-17

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2019-02-07

Funktionsstödsnämnden 2019-02-20

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen via programmet Stratsys.

Ärendet

Internkontrollplan 2019 för funktionsstödsnämnden är framtagen utifrån riskdialoger som genomförts på samtliga avdelningar i förvaltningen. Riskerna värderas på skala 1 - 5 för sannolikhet respektive konsekvens. Riskvärdet fås genom att multiplicera värdet för sannolikhet med värdet för konsekvens. Risklistan som biläggs planen omfattar samtliga identifierade risker från riskdialogerna. I listan framgår på vilket sätt riskerna hanteras i förvaltningen, t.ex. i internkontrollplan, målkedja eller ledningssystem enligt SOSFS 2011:9 (Risklistan är därför inte utdragen ur Stratsys då systemet inte kan generera en gemensam lista från olika styrmoduler). Internkontrollplanen omfattar risker som hanteras genom granskning eller direktåtgärd. Granskning görs för att ta reda på om det finns avvikelser, omfattningen av avvikelserna och var i processen avvikelserna finns. Direktåtgärd görs när avvikelser är konstaterade och granskning inte behövs.

Internkontrollplanen omfattar även de tre kommungemensamma granskningsområdena,

beslutade av kommunstyrelsen. Dessa är *serviceskyldighet, avtalshantering* och *löneskuld*.

Uppföljning av internkontrollplan 2019 rapporteras till nämnden i maj, september och i samband med årsanalys.

Förslag till internkontrollplan togs upp i funktionsstödsnämndens arbetsutskott för dialog den 17 januari.

Ansvariga

Sophia Nordström Avdelningschef

Annelie Larsson Förvaltningschef