



Datum  
2019-01-25  
Vår referens  
Matilda Liljeberg  
Utredningssekreterare  
matilda.liljeberg@malmö.se

## Tjänsteskrivelse

Charlotte Hjertröm  
Utredningssekreterare  
Charlotte.hjerstrom@malmö.se

### **Intern kontroll - uppföljning 2018 samt plan 2019 GRF-2019-1622**

#### **Sammanfattning**

I Malmö stads reglemente för intern kontroll anges att nämnderna årligen ska anta en plan för arbetet med intern kontroll samt att nämnderna ska rapportera resultatet från uppföljningen av det gångna årets arbete med intern kontroll till kommunstyrelsen. Följande ärende innehåller förslag till internkontrollplan för 2019 samt en rapport för uppföljningen av intern kontroll 2018 med tillhörande självskattning.

#### **Förslag till beslut**

Grundskolenämnden föreslås besluta

1. Grundskolenämnden godkänner uppföljning av intern kontroll 2018 samt översänder uppföljningsrapporten till kommunstyrelsen.
2. Grundskolenämnden godkänner förslag till internkontrollplan för 2019.

#### **Beslutsunderlag**

- G-Tjänsteskrivelse GRNAU 190208 Internkontroll uppföljning 2018 och plan 2019

#### **Beslutsplanering**

Grundskolenämndens arbetsutskott 2019-02-08  
Grundskolenämnden 2019-02-20

#### **Beslutet skickas till**

Stadskontoret, ekonomiavdelningen, Samordnare för intern kontroll

#### **Ärendet**

##### **Bakgrund**

Enligt Malmö Stads reglemente för internkontroll ska Malmö Stads nämnder årligen besluta om internkontrollplan som beskriver prioriterade åtgärder och granskningar utifrån dokumenterade riskanalyser. Nämnden ska senast i samband med årsanalysens upprättande rapportera resultat från uppföljningen av det gångna årets arbete till kommunstyrelsen.

### **Uppföljning intern kontroll 2018**

Samtliga åtgärder och risker i internkontrollplanen för 2018, inklusive de kommungemensamma granskningsområdena, har följts upp och rapporterats samt beslutats av grundskolenämnden löpande under året. Utifrån krav kring årlig rapportering till kommunstyrelsen redovisas även samtliga granskningar och åtgärder som nämnden fattat beslut kring i den bilagda rapporten *Uppföljning av intern kontroll 2018*.

Enligt anvisningar från stadskontoret ska grundskolenämnden och grundskoleförvaltningen även utvärdera hur effektivt nämndens och förvaltningens internkontroll bedrivits under 2018 genom att göra en självskattning av arbetet utifrån givna kriterier. Självskattningen har bilagts ärendet. Kommentarer till självskattningen finns i uppföljningsrapporten.

### **Internkontrollplan 2019**

Grundskolenämnden har upprättat en internkontrollplan för 2019, vilken syftar till att säkra och utveckla verksamhetens kvalitet och säkerställa en effektiv användning av resurser. Genom riskanalyser identifieras möjliga brister så att nämnden och förvaltningen kan säkra tillgångar och förhindra förluster samt upptäcka och eliminera eller förebygga allvarliga fel.

Grundskolenämndens internkontrollplan för 2019 innehåller prioriterade åtgärder och risker. Enligt anvisningar från stadskontoret (STK 2018–913) finns tre kommungemensamma granskningsområden i planen, nämligen kring 1) användning av sociala medier, 2) avtalshantering samt 3) förekomst av löneskuld. Förslag till internkontrollplan bifogas ärendet.

### **Ansvariga**

Helena Plantin Enhetschef

Anette Enhav Avdelningschef

Anders Malmquist Förvaltningschef