



Datum
2023-01-24
Vår referens
Erik Kytömäki
Utredningssekreterare
erik.kytomaki@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Intern kontroll - uppföljning 2022 samt plan 2023 **GRF-2022-40168**

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 2023 samt en rapport för uppföljningen av intern kontroll 2022 med tillhörande självskattning.

Förslag till beslut

Grundskolenämnden föreslås besluta

1. Grundskolenämnden godkänner uppföljning av intern kontroll 2022.
2. Grundskolenämnden godkänner förslag till internkontrollplan för 2023.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse GRNAU 220203 Intern kontroll - uppföljning 2022 samt plan 2023
- Bruttolista riskanalys 2023
- Förslag till internkontrollplan 2023
- Uppföljning av intern kontroll 2022

Beslutsplanering

Grundskolenämndens arbetsutskott 2023-02-03
Grundskolenämnden 2023-02-16

Ärendet

Enligt Malmö stads reglemente för intern kontroll ska nämnderna årligen besluta om internkontrollplan som beskriver prioriterade åtgärder och granskningar utifrån dokumenterade riskanalyser. I enlighet med Malmö stads reglemente för intern kontroll ska också nämnderna rapportera uppföljningen av det gångna årets arbete med intern kontroll till kommunstyrelsen.

Uppföljning intern kontroll 2022

Samtliga risker och granskningar i internkontrollplanen för 2022, inklusive de kommungemensamma granskningsområdena, har följts upp och rapporterats samt beslutats av grundskole-

nämnden löpande under året. Utifrån krav på årlig rapportering till kommunstyrelsen redovisas samtliga granskningar och åtgärder som nämnden fattat beslut kring i rapporten *Uppföljning intern kontroll 2022*. Enligt anvisningar från stadskontoret ska grundskolenämnden och grundskoleförvaltningen även utvärdera hur internkontrollarbetet bedrivits under 2022 genom att göra en självskattning av arbetet utifrån givna kriterier. Självskattningen med tillhörande kommentarer utgör en del av uppföljningsrapporten.

Internkontrollplan 2023

Genom riskanalyser identifieras möjliga brister så att nämnden och förvaltningen kan säkra tillgångar och förhindra förluster samt upptäcka och eliminera eller förebygga allvarliga fel. Grundskoleförvaltningen har upprättat ett förslag för grundskolenämndens internkontrollplan 2023. Planen innehåller risker och tillhörande granskningar som ska följas upp och rapporteras löpande till grundskolenämnden under året. Planen syftar till att säkra och utveckla verksamhetens kvalitet och säkerställa en effektiv användning av resurser. Riskanalys 2023 som ligger till grund för prioriterade risker i planen har bilagts i ärendet. Enligt anvisningar från stadskontoret (STK 2022-1159) finns det under 2023 tre kommungemensamma granskningsområden:

- Tillgänglighet
- Kostförmåner
- Röjande av sekretess

Ansvariga

Helena Plantin Enhetschef

Anette Enhav Avdelningschef

Peter Lindberg Förvaltningschef