



Datum

2018-10-26

Vår referens

Kristina Ågren

Planeringssekreterare

kristina.agren@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Redovisning av genomförd intern kontroll inom kommunstyrelsens förvaltning 102 och förvaltning 99, januari - augusti 2018 STK-2018-902

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott har, i internkontrollplaner för kommunstyrelsens förvaltning 102 och finansförvaltning 99, beslutat att direktåtgärder och granskningar inom ett antal områden ska genomföras under 2018. Genomförda direktåtgärder och granskningar under årets första åtta månader redovisas i bilagor till tjänsteskrivelsen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott beredde föreliggande ärende 22 oktober, men eftersom felaktig redovisning avseende förvaltning 102 bereds ärendet på nytt. Ett stycke som felaktigt redovisades, *Brist på rutiner och ansvar*, är nu borttaget. Dessutom är ett par mindre redaktionella ändringar gjorda.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta

1. Kommunstyrelsen godkänner *Redovisning av genomförd intern kontroll inom kommunstyrelsens förvaltning 102 och förvaltning 99, januari - augusti 2018*.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KSAU 181022 Redovisning av genomförd intern kontroll inom kommunstyrelsens förvaltning 102 och förvaltning 99
- Uppföljning av fv 102, kommunstyrelsens internkontrollplan i januari - 31 augusti 2018

Beslutsplanering

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2018-10-22

Kommunstyrelsen 2018-10-29

Beslutet skickas till

Förvaltningsavdelningen

Ärendet

Den interna kontrollen utgör en integrerad del i stadskontorets kvalitets- och ledningssystem. Kontrollen syftar till att kommunstyrelsen, med rimlig grad av säkerhet, ska säkerställa att mål uppfylls inom områdena:

- verksamhetsstyrning
- tillförlitlig finansiell rapportering
- efterlevnad av tillämpliga lagar och föreskrifter

Malmö stads reglemente för intern kontroll, som har sin grund i kommunallagen, reglerar att nämnderna i staden har en god intern kontroll. Kommunstyrelsen har det yttersta ansvaret för stadskontorets interna kontroll.

Kommunstyrelsens arbetsutskott har antagit *Intern kontrollplan 2018 och uppföljning av intern kontrollplan 2017, kommunstyrelsen, förvaltning 102, hamnförvaltningen och finansförvaltningen*, STK-2018-691. Beslutet innebar en revidering av tidigare beslut i kommunstyrelsens arbetsutskott, STK-2018-103.

I planen för kommunstyrelsens förvaltning 102 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att

- sex områden är föremål för förbättringsåtgärder. Genomförda insatser, under perioden 1 januari - 31 augusti, redovisas i bilaga 1.
- fem områden är föremål för granskning. Planering av hur granskningar ska genomföras pågår för närvarande.

I planen för finansförvaltningen, förvaltning 99, beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att

- ett område är föremål för direktåtgärd
- två områden är föremål för granskning. Resultatet av en granskning redovisas i bilaga 2.

Resultaten av återstående granskningar och insatser kommer att redovisas i kommunstyrelsens samlade uppföljning av intern kontroll 2018, senast 28 februari 2019.

Ansvariga

Per-Erik Ebbeståhl Avdelningschef

Eva Marie Tancred Utvecklingssekreterare

Andreas Norbrant Stadsdirektör