

**SJÄLVSKATTNING UTIFRÅN GEMENSAMMA KRITERIER FÖR UTVÄRDERING AV  
INTERN KONTROLL I MALMÖ STAD 2016**

**Kommunstyrelsen**

Kontrollmiljö	Riskbedömning	Kontrollaktiviteter	Kommunikation/Information	Uppföljning/utvärdering
Ansvar och befogenheter tydliggjorda	Risker bedöms utifrån sannolikhet och konsekvens och dokumenteras	Relevant och konsekvent genomförd granskningsmetodik	Ledningsgrupperna hanterar kontinuerligt intern kontroll-frågor	Åtgärder vidtas vid konstaterade avvikelser
Antagna anvisningar för intern kontroll	Risker av varierande art	Dokumenterade och kända	Tillräcklig informationstillgång	Återkoppling till förvaltnings-/bolagsledningen
Effektiv arbetsstruktur för arbetet med intern kontroll	Risken analysen är underlag för åtgärder och granskningar	Anpassade och utvärderade i förhållande till riskanalys	Introduktion av nya chefer	Återkoppling till nämnden/styrelsen
Handlingsberedskap avseende risker i verksamheten	Risken analysen kommuniceras med nämnden/styrelsen	Oberoende i förhållande till processen som granskas		
Ledningsgrupperna tar ansvar för fungerande kontrollmiljö				
Tillfredsställande				
Förbättringsområde				
Behöver ses över omgående				