



Datum  
2020-01-24  
Vår referens  
Kristina Ågren  
Planeringssekreterare  
kristina.agren@malmo.se

## Tjänsteskrivelse

### **Intern kontrollplan 2020 och uppföljning av intern kontrollplan 2019, kommunstyrelsen STK-2019-1467**

#### **Sammanfattning**

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 styrning samt efterlevnad av lagar och regler.

Stadskontoret har under 2019 genomfört granskningar och direktåtgärder beslutade av kommunstyrelsen och föreslår områden för granskningar och direktåtgärder 2020.

#### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Kommunstyrelsens godkänner *Intern kontrollplan 2020 och uppföljning av intern kontrollplan 2019*.

#### **Beslutsunderlag**

- G-Tjänsteskrivelse KSAU 200302 Intern kontroll lan 2020 och uppföljning av intern kontrollplan 2019, kommunstyrelsen
- Uppföljning intern kontroll 2019
- Självskattning
- Bilaga, avtalshantering Fv 102
- 200128 Internkontrollplan 2020 (Kommunstyrelsen)
- Riskanalys 2020 (Finansiering),2
- Riskanalys 2020 (Kommunstyrelsen),2

#### **Beslutsplanering**

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-02-03  
Kommunstyrelsen 2020-02-12

#### **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.

Tre områden var under 2019 föremål för direktåtgärder och åtta föremål för granskning. Tre av granskningsområdena var kommungemensamma. Smärre avvikelser noterades vid granskningarna och dessa har på olika sätt hanterats. Områdena för direktåtgärder kommer också fortsatt att vara viktiga utvecklingsområden på stadskontoret.

2020 föreslås direktåtgärder inom två områden och fem granskningar. Dessutom kommer tre kommungemensamma granskningar att göras.

**Ansvariga**

Jonas Rosenkvist Avdelningschef

Eva Marie Tancred Utvecklingssekreterare

Andreas Norbrant Stadsdirektör