

**SJÄLVSKATTNING UTIFRÅN GEMENSAMMA KRITERIER FÖR UTVÄRDERING AV
INTERN KONTROLL I MALMÖ STAD 2019**

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 kontrollfrågor	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				