



Tjänsteskrivelse

Datum

2025-01-21

Vår referens

Agnes Wemme

Sekreterare

agnes.wemme@malmo.se

Internkontrollplan 2025, kommunstyrelsen förvaltning 102 och finansförvaltningen STK-2025-177

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 2024 genomfört riskanalys för kommunstyrelsens förvaltningar stadskontoret och finansförvaltningen. Utifrån riskanalyserna har åtgärder och kontrollmoment kopplade till riskerna tagits fram. Riskerna och kontrollmomenten för 2025 utgör kommunstyrelsens internkontrollplan 2025.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Kommunstyrelsen fastställer Internkontrollplan 2025 kommunstyrelsen, förvaltning 102 och finansförvaltningen.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KSAU 250127 Internkontrollplan 2025 kommunstyrelsen förvaltning 102 och finansförvaltningen
- Internkontrollplan 2025 (Kommunstyrelsen)

Beslutsplanering

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2025-01-27

Kommunstyrelsen 2025-02-05

Beslutet skickas till

Stadskontoret, Intern ledning och stöd, Ekonomi och utveckling, Kvalitet och service
Stadskontorets handläggare



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.

Utöver de tre redan beslutade kommungemensamma granskningarna för 2025 föreslås en direktåtgärd samt tre granskningar inom stadskontorets verksamhet.

Ansvariga

Agnes Wemme Nämndsekreterare

Jonas Rosenkvist Avdelningschef

Andreas Norbrant Stadsdirektör