



## Tjänsteskrivelse

### Datum

2025-01-10

### Vår referens

Elmira Bavel

Controller

elmira.bavel@malmö.se

## Uppföljning av internkontrollplan 2024 ÖFN-2024-236

### Sammanfattning

I februari 2024 beslutade överförmyndarnämnden om intern kontrollplan för året. Planen innehöll årets direktåtgärder och granskningar.

Arbetsmarknads- och socialförvaltningen har följt upp planen och sammanställt resultatet av direktåtgärder och granskningar i en rapport.

Kommunstyrelsen har beslutat om kommungemensamma kriterier för årlig utvärdering av nämndernas interna kontroll. Rapporten innehåller överförmyndarnämndens utvärdering för 2024.

### Förslag till beslut

1. Överförmyndarnämnden godkänner rapporten Uppföljning intern kontroll 2024.
2. Överförmyndarnämnden översänder rapporten till kommunstyrelsen.

### Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse Uppföljning av internkontrollplan 2024
- Uppföljning intern kontroll 2024 (ÖFN)

### Beslutsplanering

Presidieberedning överförmyndarnämnden 2025-01-15

Överförmyndarnämnden 2025-01-27

### Beslutet skickas till

Avdelningschef för boende, tillsyn och service  
Enhetschef enheten för överförmyndarärenden  
Kommunstyrelsen



## Ärendet

Syftet med intern kontroll är att säkra en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, en tillförlitlig ekonomisk rapportering, en tillförlitlig information om verksamheten samt att verksamheten följer lagar, föreskrifter och andra styrdokument. Det handlar också om att säkra tillgångar och förhindra förluster samt upptäcka och eliminera eller förebygga allvarliga fel.

Enligt Malmö stads reglemente för intern kontroll har nämnden det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sitt ansvarsområde och ska varje år anta en intern kontrollplan. I planen samlas årets direktåtgärder och granskningar.

Överförmyndarnämnden beslutade på sammanträdet i februari 2024 om en internkontrollplan för året, innehållande en direktåtgärd och två granskningar.

Kommunstyrelsen beslutar årligen om gemensamma granskningsområden för Malmö stads nämnder. Dessa områden granskas enligt kommunstyrelsens ärende och stadskontorets anvisningar. Av 2024 års kommungemensamma granskningar var granskningarna *digital offentlig service* och *AI-relaterade risker* tillämpliga på överförmyndarnämnden och har ingått i nämndens internkontrollplan.

Arbetsmarknads- och socialförvaltningen följer upp internkontrollplanen och rapporterar resultatet av de direktåtgärder och granskningar som har genomförts under året. Helårsuppföljningen omfattar alla årets direktåtgärder och granskningar. Helårsuppföljningen skickas också vidare till kommunstyrelsen.

Internkontrollarbetet leder, vid konstaterade brister, till förbättringsåtgärder. Förbättringsåtgärder som inte är slutförda vid uppföljningen av internkontrollplan för innevarande år, återrapporteras till nämnden tillsammans med uppföljningen för nästkommande år. I föreliggande uppföljning finns det inte några förbättringsåtgärder att rapportera från internkontrollplan 2023.

Kommunstyrelsen har beslutat om kommungemensamma kriterier för årlig utvärdering av nämndernas arbete med intern kontroll. Nämnderna ska genom en självskattning utvärdera sitt arbete med intern kontroll. Resultatet av självskattningen rapporteras till kommunstyrelsen och utgör ett eget kapitel i uppföljningsrapporten.

## Ansvariga

Rebecca Bichis Avdelningschef

Britt-Marie Pettersson Förvaltningschef