

Risicanalys 2023 och Internkontrollplan 2023

Stadsbyggnadsnämnden

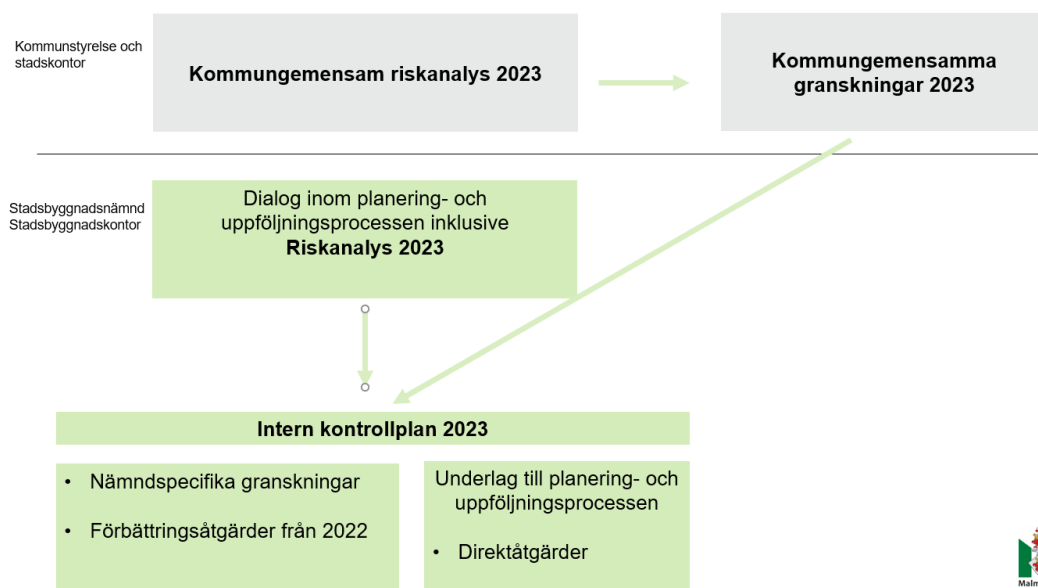
Innehållsförteckning

Inledning	3
Stadsbyggnadsnämndens riskanalys 2023	4
Verksamhet	4
Förtroende.....	5
Ekonomisk/Finansiell.....	5
HR.....	6
Kommunikation.....	7
Upphandling/Inköp	7
Arbetsmiljö.....	8
Kommungemensamma risker	9
Verksamhet	9
Ekonomisk/Finansiell.....	9
Informationssäkerhet.....	9
Intern kontrollplan	11
Nämndens granskningar.....	11
Kommungemensamma granskningar	11
Röjande av sekretess.....	11
Bristande tillgänglighet.....	12
Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftning kopplat till förmåner.....	12
Förbättringsåtgärder utifrån intern kontrolluppföljning 2022	13
Åtgärd/Direktåtgärd	13

Inledning

Planerings- och uppföljningsprocessen (förkortad budgetprocessen) och intern kontroll är idag två separata processer i Malmö stad. Stadsbyggnadsnämnden har genomfört ett utvecklingsarbete där dessa två processer har integrerats då det finns tydliga synergieffekter mellan dem, som bidrar till högre kvalitet och minskad administration. Budgetprocessen med planerande och uppföljande aktiviteter har utvecklats bland annat genom att förvaltningens ledningsgrupp återkommande genomför dialoger med fokus på planering och uppföljning. Dialogerna fokuserar på samtal och gemensam analys gällande strategiska vägval, inriktningar, prioriteringar och uppföljning av verksamheten. I planeringsarbetet avseende budgetskrivelse, nämndsbudget, verksamhetsplanering, resursplanering och kompetensförsörjning förs dialog kring möjliga risker. I de uppföljande dialogerna förs samtal om hur verksamheten har utvecklats och hur eventuella risker har och kan hanteras. Detta arbetssätt skapar en röd tråd mellan de olika delarna i planerings- och uppföljningsprocessen och internkontrollprocessen och medger ett mer proaktivt förhållningssätt kring riskhantering.

Förvaltningen identifierar och hanterar risker, förbättringsåtgärder och uppföljning även inom andra processen till exempel inom ramen för systematiskt arbetsmiljöarbete och risk- och sårbarhetsanalyser inom beredskapsarbetet. Vissa kontroller är dessutom inbyggda i förvaltningens processer, som exempelvis attestrutiner och månadsbokslut. Allt detta arbete hjälper till att säkerställa att nämnden och förvaltningen har en god intern kontroll, även om inte allt framgår av riskanalysen och internkontrollplanen för året.



Riskanalysen är ett viktigt verktyg för att förebygga att något oönskat sker och för att hitta förbättringsområden och är en del av den interna kontrollen. Dels genomförs kommungemensam riskanalys, dels genomförs nämndspecifik riskanalys.

Intern kontrollplan tas fram utifrån genomförd riskanalys.

Nämndens granskningar och kommungemensamma granskningar följs upp inom nämndens interna kontrolluppföljning. De granskningar som väljs är där det finns behov av kartläggning eller undersökning innan förvaltningen går vidare och eventuellt planerar eventuella åtgärder.

Förbättringsåtgärd tas fram vid bristande resultat från tidigare granskningar. Dessa följs upp inom nämndens interna kontrolluppföljning

Åtgärder/direktåtgärder vidtas när kunskap finns att något måste ändras. Dessa åtgärder följs upp inom planering- och uppföljningsprocessen dvs delårsrapport och årsanalys.

Stadsbyggnadsnämndens riskanalys 2023

Här visas alla risker uppdelade utifrån de riskkategorier som används i Malmö stad. Kommungemensamma risker finns under en separat rubrik.



Riskanalysen är ett viktigt verktyg för att förebygga att något oönskat sker och för att hitta förbättringsområden och en del av stadens interna kontrollarbete. Riskanalysen och riskbedömningen baserad på sannolikhet och konsekvens görs utifrån nedan värdering.

Värde	Sannolikhet	Konsekvens
1	Nästintill omöjligt	Knappt kännbart
2	Föga troligt	Kännbart
3	Möjligt	Påtagligt
4	Troligt	Allvarligt
5	Nästintill säkert	Synnerligen allvarligt

Utifrån värderingen beslutas om hur risken ska hanteras. Följande möjligheter till hantering finns:


- Accepteras
- Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka
- Granskas (vidtas när man inte vet om god intern kontroll föreligger). Nyttas vägs mot kostnaden.
- Direktåtgärder (vidtas när kunskap finns att något måste ändras).
- Granskas och åtgärd

Verksamhet


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för långa omställningstider vid omvärldsförändringar	4. Troligt	3. Påtagligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för långa omställningstider vid omvärldsförändringar exempelvis vid förändringar i konjunkturen. En stor andel fasta och trögörliga kostnader i kombination med väl etablerade arbetssätt gör att det är svårt att ställa om på kort sikt.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschefer</p>					
<p>Kommentar Förvaltningen arbetar aktivt med att följa förändringar i omvärlden. Inom projektet SBK 2026 kommer det under första halvåret 2023 bland annat att genomföras ett rikttningsarbete för att kunna möta omvärldsförändringar. Avdelningarna arbetar sedan en tid tillbaka med att ta fram utvecklingsinsatser och förändrade arbetssätt, som ska leda till att stadsbyggnadskontoret är ett fortsatt relevant, innovativt och proaktivt stadsbyggnadskontor med Malmöborna och politiken i fokus.</p>					
Begränsat utrymme för nya uppdrag	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Nämnden har en låg andel rörliga medel för större utvecklingsinsatser eftersom budgetens kostnader till största</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
<p>delen består av fasta och rörliga kostnader. Detta innebär begränsat utrymme för nya uppdrag från stadsbyggnadsnämnden som förvaltningen inte beaktat och tagit höjd för i planering och budgetarbetet, vilket kan leda till behov av omprioriteringar. Omprioriteringar kan i sin tur leda till att utvecklingsinsatser behöver nedprioriteras, vilket gör att förvaltningen tappar fart i framdrift av utvecklingsarbetet och ligger inte i framkant inom stadsutveckling men även att förvaltningen minskar sin förmåga att vara attraktiva som arbetsgivare och bibehålla och attrahera ny personal.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschefer</p>					
<p>Kommentar</p> <p>Vid planering av år 2023 har verksamhetens prioriteringar varit i fokus. De rådande ekonomiska förutsättningarna och det osäkra omvärldsläget medför ett begränsat utrymme för utökade större utvecklingsinsatser.</p> <p>Under året följs verksamhetsplan och ekonomi kontinuerligt upp av verksamheten för att fortlöpande upprätthålla en aktuell lägesbild och därmed ett aktuellt utrymme för fler satsningar.</p>					

Förtroende



Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
<p>Risk för bristande beredskap och förmåga att förebygga och hantera ekonomisk brottslighet och oegentligheter i välfärden avseende otillåten påverkan</p>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk</p> <p>Det finns en risk för bristande beredskap och förmåga att förebygga och hantera ekonomisk brottslighet och oegentligheter i välfärden. Otillåten påverkan kan leda till felaktiga beslut och icke rättssäker handläggning, vilket i sin tur kan medföra exempelvis ekonomisk skada för såväl kommunen som individer och organisationer, negativ påverkan på arbetsmiljön och förtroendeskada.</p> <p>Riskansvarig Samtliga chefer på stadsbyggnadskontoret.</p>					
<p>Kommentar</p> <p>Arbetet med implementering av åtgärder i Malmö stads handlingsplan <i>Att förebygga och hantera ekonomisk brottslighet och oegentligheter i välfärden</i> intensifieras 2023. Projektet är stadsgemensamt och samtliga förvaltningar ska implementera handlingsplanen i respektive förvaltning. Ett arbete kommer bland annat att ske för att säkerställa att handlingsplanen <i>Att förebygga och hantera ekonomisk brottslighet och oegentligheter i välfärden</i> avseende otillåten påverkan är känd i verksamheten och att rutiner finns för hantering av otillåten påverkan inklusive visselblåsarfunktionen. Information- och utbildningsinsatser samt riskanalys kommer att ske under året.</p>					

Ekonomisk/Finansiell


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
<p>Risk för lägre intäkter än budgeterat</p>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk</p> <p>Risk för lägre ärendeinströmning än planerat vilket medför lägre intäkter än budgeterat. Risken är relaterad till att det</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
kan ske stora förändringar i omvärlden, exempelvis nedgång i konjunkturen och energikris, som kan få stor påverkan på ärendeströmmingen. Minskad ärendeströmning kräver en förändrad modell för snabb omställning.					
Riskansvarig Avdelningschefer					
Kommentar Noggrann uppföljning av utvecklingen av omvärldsförändringar och tätare dialog med såväl interna som med externa aktörer.					


HR

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Värdeskapande implementering av HR-processer	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Det inkommer en hel del kommungemensamma uppdrag kopplat till HR-processerna exempelvis SAM, lön, medarbetarenkät, aktiva åtgärder, rekryteringsprocess m.m. Risk för att det inte skapas värde för förvaltning när stadens HR-uppdrag ska implementeras och omsättas i förvaltningen utifrån förvaltningens behov. Helheten blir fragmentiserad och otydlig för chef och medarbetare eftersom det är svårt att se sammanhangen om implementeringen och "paketeringen" av HR-uppdragen inte är logiskt samordnad och tidseffektiv.					
Riskansvarig HR-chef					
Kommentar Det pågår ett arbete kring värdeskapande implementering av HR-processerna.					
Förändringar i omvärlden kräver förändrade arbetsätt	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att förvaltningen inte får framfart i förändrade arbetsätt i samma takt som omvärldsförändringen, vilket gör att förvaltningens förmåga att ligga i framkant inom stadsutveckling kan påverkas negativt. Det påverkar även hur attraktiv förvaltningen är som arbetsgivare.					
Riskansvarig Avdelningschefer					
Kommentar Risken är kopplad till risken inom långa omställningstider, se tidigare kommentar om arbetet med SBK 2026 för att ta fram riktning för bland annat förändrade arbetsätt. Förändringar har skett organisatoriskt för att möta förändringar i omvärlden och fortsatt utveckling av arbetsätt kommer att ske för att möta förändringar. Förvaltningen kommer fortsätta utveckla chefer och medarbetare för att fortsätta att skapa värde i våra processer och ligga i framkant inom stadsutveckling.					


Kommunikation

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Bristande serviceskyldighet - sociala medier	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att kommunen inte klarar att leva upp till serviceskyldigheten i förvaltningslagen på grund av felaktig hantering av sociala medier, vilket kan leda till att medborgare inte får den service de förväntar sig och har rätt till, sekretessbelagd information röjs eller medborgare blir kränkta etc.</p> <p>Riskansvarig Kommunikationschef</p>					
<p>Kommentar Risken är granskad 2022 med bristfälligt resultat. Förbättringsåtgärd är föreslagen att vidta som innebär att under 2023 kommer förvaltningen ta fram en sociala medier strategi.</p>					

Upphandling/Inköp

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för bristande beredskap och förmåga att förebygga och hantera ekonomisk brottslighet och oegentligheter i välfärden avseende inköp	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Det finns en risk för bristande beredskap och förmåga att förebygga och hantera ekonomisk brottslighet och oegentligheter i välfärden avseende inköp. Det finns risk för otydliga roller och otydliga ansvar samt bristande kunskap för beställare och inköpare.</p> <p>Riskansvarig Inköpssamordnare och chef för Ekonomi- och utveckling.</p>					
<p>Kommentar Arbetet med implementering av åtgärder i Malmö stads handlingsplan <i>Att förebygga och hantera ekonomisk brottslighet och oegentligheter i välfärden</i> intensifieras 2023. Projektet är stadsgemensamt och samtliga förvaltningar ska implementera handlingsplanen i respektive förvaltning. Stadsbyggnadsnämnden kommer under 2023 fokusera på två delar i handlingsplanen; Otillåten påverkan och interna oegentligheter samt inköp och upphandling. Ett gemensamt upphandlings- och avtalssystem kommer att införas för hela staden och ska implementeras på förvaltningen. Kvalitetssäkring av inköp sker genom att kartlägga och fastställa roller och ansvar på förvaltningen och därefter skapa en strukturerad inköps- och beställarorganisation. Utbildningsinsatser kommer att genomföras och alla beställare/inköpare ska vara certifierade beställare.</p>					


Arbetsmiljö

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Utveckling av det systematiska arbetsmiljöarbetet på förvaltningen	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Under 2021 har arbetsmiljöverket genomfört en nationell tillsynsinsats av systematiskt arbetsmiljöarbete i politiskt styrda organisationer och däribland Malmö stad. Syftet med tillsynen är att det systematiska arbetsmiljöarbetet ska utvecklas och positiva effekter uppnås kring hälsa och att olyckor kan förebyggas. Återkopplingen från Arbetsmiljöverket visade på att det fanns både brister och styrkor i stadens systematiska arbetsmiljöarbete vilket kan påverka förutsättningarna för en sund och säker arbetsmiljö.					
Riskansvarig HR-chef					
Kommentar Det har tagits fram ett stadsövergripande arbete som kommer att implementeras under 2023 på förvaltningen.					


Kommungemensamma risker

I detta avsnitt lyfts endast de risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar.


Verksamhet

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Bristande tillgänglighet	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för att alla människor inte kan ta del av stadens verksamheter, insatser och tjänster på grund av att tillgänglighetsbrister inte löpande identifieras och åtgärdas. Det kan leda till bristande likvärdighet, diskriminering och till att mänskliga rättigheter inte tillgodoses.					
Riskansvarig Tillgänglighetsrådgivare, lokalansvarig och chef för ekonomi och utveckling.					
Kommentar Kommungemensam granskning.					

Ekonomisk/Finansiell

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftning kopplat till förmåner	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftningen när det handlar om förmåner på grund av bristande kunskaper och dålig följsamhet mot rutiner eller brister i dessa, vilket kan leda till ekonomiska konsekvenser och ifrågasatt förtroende från allmänheten.					
Riskansvarig Redovisningsansvarig och chef för ekonomi och utveckling.					
Kommentar Kommungemensam granskning.					

Informationssäkerhet

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Röjande av sekretess	4. Troligt	5. Synnerligen allvarligt	20 	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för att handlingar som innehåller typiskt sett sekretessbelagd information kommer obehörig till del på grund av bristande kunskap i hur den här typen av information ska hanteras, oavsett digitalt format eller pappersform, vilket kan leda till allvarliga konsekvenser för Malmö stad som organisation, andra organisationer eller den enskilde.					
Riskansvarig Informationssäkerhetsansvarig och chef för arkiv och kansli.					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Kommentar Kommungemensam granskning.					

Intern kontrollplan

Nämndens granskningar

Nämnden har genomfört riskanalys för 2023. Riskanalysen har belyst planerade och pågående utvecklingsarbeten vilket har lett till att nämnden inte ser behov av att lyfta några nämndspecifika granskningar för 2023.

Kommungemensamma granskningar

Kommunstyrelsen beslutar om gemensamma granskningar för Malmö stads nämnder och för år 2023 är följande granskningar framtagna:

- Röjande av sekretess
- Bristande tillgänglighet
- Kostförmåner

Röjande av sekretess

Beskrivning av risk

Risk för att handlingar som innehåller typiskt sett sekretessbelagd information kommer obehörig till del på grund av bristande kunskap i hur den här typen av information ska hanteras, oavsett digitalt format eller pappersform, vilket kan leda till allvarliga konsekvenser för Malmö stad som organisation, andra organisationer eller den enskilde.

Riskansvarig

Informationssäkerhetsansvarig och chef för arkiv och kansli.

Granskning
Röjande av sekretess
Områden och tillhörande rutiner som ska granskas: Det som ska granskas är verksamhetens och medarbetarens medvetenhet kring lagstiftning, rutiner och lämpligheten att använda digitala kommunikationsverktyg.
Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att mäta organisationens mognad och medvetenhet i hanteringen av konfidentiell/sekretessbelagd information oavsett i vilket sammanhang den förekommer.
Omfattning/avgränsning: Granskningen omfattar Malmö stads nämnder. Undersökningen riktar sig främst till chefer på enhets- och avdelningsnivå (exempelvis enhets- och avdelningschefer) samt till medarbetare i viss utsträckning.
Granskningsmetod: Metoden för undersökningen baserar sig på ett centralt framtaget frågeunderlag som distribueras till respektive förvaltning. Resultatet av undersökningen kommer att göras tillgängligt förvaltningsvis och därmed kunna följas upp per nämnd.
Rapportering av resultat till: Stadsbyggnadsnämnden
Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt): Återrapportering ska göras senast i samband med uppföljning av intern kontroll 2023.

Bristande tillgänglighet

Beskrivning av risk

Risk för att alla människor inte kan ta del av stadens verksamheter, insatser och tjänster på grund av att tillgänglighetsbrister inte löpande identifieras och åtgärdas. Det kan leda till bristande likvärdighet, diskriminering och till att mänskliga rättigheter inte tillgodoses.

Riskansvarig

Tillgänglighetsrådgivare, lokalansvarig och chef för ekonomi och utveckling.

Granskning
Bristande tillgänglighet
Områden och tillhörande rutiner som ska granskas: Granskningen utgår från det nationella målet för funktionshinderpolitiken: Att med FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning som utgångspunkt uppnå jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet i samhället för personer med funktionsnedsättning i ett samhälle med mångfald som grund. FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning antogs 2006 av FN:s generalförsamling och ratificerades av Sverige 2008. Tillgänglighet innebär [i detta sammanhang - definition från Myndigheten för delaktighet (MFD)] att samhället utformas för att så många som möjligt ska kunna ta del av det. En förutsättning för att många personer med funktionsnedsättning ska kunna vara delaktiga i samhället är tillgänglighet. Tillgänglighet handlar om att kunna ta del av den fysiska miljön och kunna ta sig runt i samhället. Det innebär också att få tillgång till information och kommunikation och att kunna använda produkter, miljöer, program och tjänster.
Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att undersöka hur Malmö stads förvaltningar och helägda bolag arbetar för att säkerställa att det sker ett löpande arbete för att identifiera brister och förbättra tillgängligheten i befintliga lokaler där kommunal verksamhet bedrivs. Granskningen syftar också till att tydliggöra ansvar och rutiner samt till att identifiera möjliga utvecklingsområden.
Omfattning/avgränsning: Granskningen omfattar Malmö stads samtliga nämnder och helägda bolag och genomförs på samma sätt av nämnder och bolag. Tillgänglighet är ett omfattande område och avgränsning har gjorts till lokaler.
Granskningsmetod: Granskningen kommer att genomföras på samma sätt för stadens nämnder och bolag och består av två delar: <ul style="list-style-type: none">• Granskning genom frågor kring nämndens/bolagets arbete med att systematiskt identifiera och åtgärda befintliga tillgänglighetsbrister i lokaler där kommunal verksamhet bedrivs, hur samverkan med relevanta aktörer bedrivs etcetera.• Granskning av tillgängligheten vid ett antal utvalda lokaler, med utgångspunkt från checklista.
Rapportering av resultat till: Stadsbyggnadsnämnden
Åtterrapporering till nämnd/styrelse (tidpunkt): Åtterrapporering ska göras senast i samband med uppföljning av intern kontroll 2023.

Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftning kopplat till förmåner

Beskrivning av risk

Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftningen när det handlar om förmåner på grund av bristande kunskaper och dålig följsamhet mot rutiner eller brister i dessa, vilket kan leda till ekonomiska konsekvenser och ifrågasatt förtroende från allmänheten.

Riskansvarig

Redovisningsansvarig och chef för ekonomi och utveckling.

Granskning
Kostförmåner
Områden och tillhörande rutiner som ska granskas: Granskningen omfattar instruktioner/policyer och liknande samt rutiner som syftar till att säkerställa att det blir rätt utifrån gällande regler på området kostförmåner.
Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att få fram underlag för att bedöma huruvida det är lätt att göra rätt, och därigenom kunna uppskatta behov av åtgärder exempelvis i form av informationsinsatser och förbättrade rutiner för att förebygga, upptäcka och hantera brister.
Omfattning/avgränsning: Granskningen omfattar nämnder och helägda bolag och avgränsas till interna sammankomster. Avgränsningen till interna sammankomster har gjorts av resursskäl och för att det bedöms att risken att det blir fel är störst inom detta område.
Granskningsmetod: Granskningen består av två delar, dels fakturagranskning och dels ett antal frågor, bland annat kring förekomst och kvalitet i instruktioner/policyer och liknande. Fakturagranskningen sker utifrån ett urval av fakturor. Stadskontoret bistår förvaltningar och bolag med att ta fram slumpmässiga urval av fakturor som avser interna sammankomster. Antalet fakturor att granska kommer att vara proportionellt mot omfattningen i respektive nämnd/bolag. Ett underlag för dokumentation av granskningen av fakturorna kommer att tillhandahållas tillsammans med mer detaljerade anvisningar. Utöver fakturagranskningen kommer respektive nämnd/bolagsstyrelse få svara på ett antal frågor. Dels frågor kring förekomst och kvalitet i instruktioner/policyer och liknande kopplat till resultatet av fakturagranskningen, dels frågor kring hur nämnden/bolaget arbetar med att säkerställa att det blir rätt.
Rapportering av resultat till: Stadsbyggnadsnämnden
Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt): Återrapportering ska göras senast i samband med uppföljning av intern kontroll 2023.

Förbättringsåtgärder utifrån intern kontrolluppföljning 2022

Förbättringsåtgärd tas fram vid bristande resultat. En kommungemensam granskning genomfördes 2022 avseende sociala medier. Granskningen genomfördes genom en kollegial granskning där en annan förvaltning ställde en fråga på stadsbyggnadskontorets Facebook konto.

Stadsbyggnadskontoret har endast ett Facebookkonto "Stadsutveckling och arkitektur i Malmö". En granskningsfråga inkom måndagen den 31 oktober och svar gavs inte inom svarstid 24 timmar. Detta bristande resultat medför att förvaltningen måste ta fram en förbättringsåtgärd. Förvaltningen avser att se över sin sociala medier strategi och återkoppling kommer ske senast i samband med årsuppföljning 2023.

Åtgärd/Direktåtgärd

Nämnden har genomfört riskanalys för 2023. Riskanalysen har belyst planerade och pågående utvecklingsarbeten vilket har lett till att nämnden inte ser ett behov några direktåtgärder.