

Handläggare
Karin Reuterdahl

Tjänsteskrivelse
2023-06-22

Diarienummer
SUN-2023/248

Samhällsutvecklingsnämnden

Samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2023 delårsuppföljning

Förslag till beslut

1. Samhällsutvecklingsnämnden godkänner delårsuppföljningen av nämndens internkontrollplan 2023.

Sammanfattning av ärendet

Den interna kontrollens syfte är att tillse tillförlitlig rapportering om verksamhet och ekonomi, uppfyllelse av mål samt efterlevnad av lagar och regler. Den interna kontrollen innefattar verksamhetens hantering av de risker som föreligger i verksamheten och som faller inom ramen för den interna kontrollens syfte. Internkontrollplanen är ett verktyg för att säkerställa att den interna kontrollen hanteras systematiskt och är tillräcklig. I nämndens internkontrollplan för 2023 (dnr SUN-2022/500) framgår det att en återkoppling gällande hanteringen av de två risker med höga riskvärden ska ske till nämnden per delår. Båda riskerna hanteras i enlighet med planering och återrapporteras till nämnden i samband med boksluten 2023.

Bakgrund

Kommunallagen 6 kapitlet 6 § anger att nämnderna ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Den interna kontrollens syfte är att tillse tillförlitlig rapportering om verksamhet och ekonomi, uppfyllelse av mål samt efterlevnad av lagar och regler. Den interna kontrollen innefattar verksamhetens hantering av de risker som föreligger i verksamheten och som faller inom ramen för den interna kontrollens syfte. Internkontrollplanen är ett verktyg för att säkerställa att den interna kontrollen hanteras systematiskt och är tillräcklig.

Samhällsutvecklingsnämnden har antagit en internkontrollplan för 2023 (dnr SUN-2022/500). I internkontrollplanen identifierades och bedömdes risker och nämnden tog ställning till hur dessa skulle hanteras. För att säkerställa ett systematiskt arbetssätt med internkontrollplanen framgår av nämndens internkontrollplan 2023 att en återkoppling till nämnden gällande de risker som bedömts som kritiska ska ske under hösten 2023. Internkontrollplanen som helhet ska följas upp per helår.

Tolv risker hanteras inom ramen för nämndens internkontrollplan 2023 och finns med i bruttolistan. Av dessa bedömdes två risker som kritiska och planerades att hanteras inom ramen för verksamhetsplanen 2023. I detta ärende återkopplas till nämnden om dessa risker under första halvåret 2023 har hanterats i enlighet med planering.

Delårsuppföljningen av riskerna med höga riskvärden i internkontrollplanen har beretts inom kontoret. Förvaltningen bedömer att hanteringen av de två kritiska risker löper på i enlighet med planering under första halvåret 2023.

Ekonomisk konsekvensanalys

Förslaget till beslut bedöms inte leda till några ekonomiska konsekvenser utöver befintlig budgetram.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Underlag för beslut

Tjänsteskrivelse daterad 2023-06-22

Delårsuppföljning av Samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2023

Beslutet ska skickas till

Akten

Samhällsbyggnadschef

Verksamhetscontroller

Jenny Rydåker

Samhällsbyggnadschef

Barnchecklista inför beslut

1. Påverkar beslutet barn?

Ja

Nej

Enligt FN är alla under 18 år
att betrakta som barn

Förklara oavsett svar.

Nämndens interkontrollplan syftar till att säkerställa tillförlitlig rapportering och information, måluppfyllelse och efterlevnad av lagar och regler. Beslutet att godkänna delårsuppföljning av internkontrollplanen bedöms inte påverka barn på ett direkt sätt, utan handlar snarare om att vidmakthålla ett fungerande internkontrollsystem.

Om, **ja fortsätt** med frågorna.

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja

Nej

Inte aktuellt. Beslutet rör inte övergripande flerårig plan/ flerårigt styrdokument

Om ja, förklara på vilket sätt barn varit delaktiga i beslutet, vilka åsikter barnen lyft fram samt hur dessa åsikter beaktats i beslutet. Om nej, förklara varför barn inte tillfrågats.