

## Helårsuppföljning av kritiska risker i Samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2023

### *Bakgrund*

Enligt kommunallagen 6 kapitlet 6 § ska nämnderna se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detsamma gäller när skötseln av en kommunal angelägenhet med stöd av 10 kap 1 § har lämnats över till någon annan.

Nämnden har för 2023 antagit en internkontrollplan som utifrån ett antal kontrollområden anger två risker som ska kontrolleras och återkopplas till nämnden. Nämnden ansvarar för att vidta åtgärder utifrån identifierade brister och för att ständigt förbättra och utveckla den interna verksamheten.

### *Uppföljning 2023*

Samhällsutvecklingsnämnden har antagit en internkontrollplan för 2023. Vid framtagandet av planen har en riskanalys genomförts där risker har inventerats, bedömts och hur dessa risker ska hanteras har angivits.

I nämndens bruttolista har totalt tolv risker inventerats och bedömts. Två av dessa risker har ett riskvärde som värderar risken som kritisk. Dessa två kritiska risker bedömdes i internkontrollplanen för 2023 att de skulle hanteras genom att omhändertas i verksamhetsplanen för 2023. I tabellen nedan redovisas hur den hantering som angivits i internkontrollplanen 2023 följs. Risker med lägre riskvärde, som därmed ej bedöms som kritiska, omhändertas inom ramen för verksamhetens ordinarie systematiska förbättringsarbete.

Ansvarsområde/ process	Risk i verksamheten för att inte kunna säkerställa utförandet av ansvarsområde/process	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ställningstagande av hantering ( <b>planering</b> )	Följer plan:	Kommentar:
Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut	b) Styrdokumentet inte är uppdaterade och reviderade och att det finns samsyn kring innehållet	4	3	12	Fortsatt arbete omhändertas i verksamhetsplan inom ramen för uppdrag 2, mål 4 från KF. Återrapporteras i bokslut 2023.	Ja	Arbetet med uppdraget löper på och rapporteras i samband med nämndens årsbokslut och verksamhetsberättelse 2023.
Exploatering (avtal) (Risken finns även i förslag till bruttolista/intern kontrollplan för KS och BMN)	Risk att politisk intention för samhällsbyggandet inte får praktiskt utfall, att avtalen inte används i deras fulla potential utifrån kvalitets- och hållbarhetsperspektiv. Risk att det saknas förmåga eller möjlighet att använda avtalen utifrån deras fulla potential.	3	3	9	Hanteras genom att inkludera alla kvalitets- och hållbarhetsperspektiv i diskussion med exploatören och inskrivet i avtalen. Utvecklingsarbete behövs för att systematiskt få in samspelet. Bör synliggöras med ett gemensamt uppdrag från KS, BMN och SUN. Diskussion vid framtagande av verksamhetsplan pågår.	Ja	I nämndens verksamhetsplan finns uppdraget <i>Ta fram strukturer för att systematiskt säkra samhällsbyggnadskvaliteter och hållbarhetsambitioner i samhällsbyggnadsprocessens alla skeden från tidigt skede, i föravtal (inklusive markanvisningar), planuppdrag, genomförandeavtal, detaljplaner till projektgenomförande (inklusive bygglov)</i> . Uppdraget finns också verksamhetsplanerna för KS och BMN. Arbetet med uppdraget löper på i enlighet med planering och kommer att rapporteras i samband med nämndens helårsbokslut och verksamhetsberättelse 2023.