

Handläggare
Karin Reuterdahl

Tjänsteskrivelse
2023-12-12

Diarienummer
SUN-2023/479

Samhällsutvecklingsnämndens presidieberedning

Uppföljning av Samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2023

Förslag till beslut

1. Samhällsutvecklingsnämnden godkänner rapporterna:
 - a: Helårsrapport av kritiska risker i Samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2023
 - b: Granskning av inköp och upphandling 2023 Samhällsutvecklingsnämnden

Sammanfattning av ärendet

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.

Samhällsutvecklingsnämnden har för 2023 antagit en internkontrollplan som anger två kritiska risker som ska hanteras genom utvecklingsarbete i verksamhetsplanen. Uppföljningen visar att de båda riskerna hanteras i enlighet med beslutad planering.

Kommunstyrelsen har inom ramen för den egna internkontrollplanen 2023 analyserat risker gällande centrala stödfunktioner så som upphandling. I kommunstyrelsens internkontrollplan anges att risken ska granskas. Granskning har gjorts på Samhällsutvecklingsnämndens verksamhet. Resultatet av granskningen visar inga avvikelser.

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.

Samhällsutvecklingsnämnden har för 2023 antagit en internkontrollplan som, utifrån ett antal kontrollområden, anger två kritiska risker. Dessa risker beslutades att hanteras inom ramen för nämndens verksamhetsplan 2023. Återkopplingen i rapporten visar att riskerna hanteras i enlighet med beslutad planering.

Förutom nämndens verksamhetsnära risker har kommunstyrelsen bedömt ett antal kommunövergripande risker. Bedömningen av dessa risker redovisas i kommunstyrelsens internkontrollplan. Kommunstyrelsen bedömde att risk gällande att kommunens inköp och upphandlingar inte genomförs enligt ingångna avtal och kommunens styrdokument skulle skrivas genom granskning i internkontrollplanen 2023. Inom ramen för granskning av Samhällsutvecklingsnämndens verksamhet har stickprov genomförts. I samtliga stickprov finns gällande ramavtal från vilket avrop har genomförts. Detta visar att

samhällsutvecklingsnämnden levt upp till gällande avtalstrohet och inga anmärkningar eller behov av åtgärder föreligger utifrån denna granskning.

Helårsuppföljning av samtliga nämnders kritiska risker och genomförda granskningar sammanställs på kommunövergripande nivå i ett ärende till kommunstyrelsen.

Ekonomisk konsekvensanalys

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

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande daterat 2023-12-12

Helårsuppföljning av kritiska risker i samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2023

Granskning av inköp och upphandling 2023 Samhällsutvecklingsnämnden

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 uppföljningen av kritiska risker i 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.