

# Delårsuppföljning

Samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan  
2024

## 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.

## Uppföljning Delår 2024

Samhällsutvecklingsnämnden har antagit en internkontrollplan för 2024. Vid framtagandet av planen har en riskanalys genomförts där risker har inventerats, bedömts och getts förslag på hantering. I internkontrollplanens bruttolista har 15 risker tagits fram och bedömts. Tre av dessa risker har ett riskvärde som värderar risken som kritisk. Risker med lägre riskvärde, som därmed ej bedömts som kritiska, omhändertas inom ramen för verksamhetens ordinarie systematiska förbättringsarbete.

För varje kritisk risk har en specifik planering angetts. Två av de kritiska riskerna ska hanteras genom granskning i internkontrollplanen och en av de kritiska riskerna ska omhändertas i annan planering.

För att säkerställa ett systematiskt arbetssätt gällande de risker som bedömts som kritiska och ska omhändertas i en annan planering görs en återkoppling till samhällsutvecklingsnämnden för första halvåret 2024. I tabellen nedan redovisas om den hantering som angivits i internkontrollplanen följs eller ej samt en beskrivning av genomförda och planerade aktiviteter. Sammanställningen visar att den kritiska risken hanterats enligt plan.

Beslutade granskningar kommer att redovisas till samhällsutvecklingsnämnden per helår 2024.

## Uppföljning av kritisk risk i Samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2024

Risk: Risk att nya arbetssätt inte får avsedd effekt om de införs innan säkerställande att organisationen har förutsättningar att arbeta utifrån dessa.

Ansvarsområde/ process	Interna processer
Riskvärde	9
Befintliga åtgärder/kontrollmoment	Organisationen är inte riggad för införande av nya arbetssätt innan dessa införs. Säkerställande av resurs/kompetens samt rutiner för nytt arbetssätt krävs liksom att de ekonomiska konsekvenserna hanteras för att inte påverka resultatet negativt.
Ställningstagande av hantering (planering)	Hanteras genom utvecklingsarbete genom att se över förutsättningarna kopplat till ett nytt arbetssätt, både gällande arbetssätt, kompetens och ekonomiska konsekvenser.
Följer plan	Ja
Kommentar Ja – beskrivning av genomförda och planerade förändringar, tex arbetssätt, rutiner Nej – beskrivning av varför planering inte följs.	I verksamheten pågår ett exploateringsprojekt, Myrberget. Där genomför kontoret en pilot för en byggherreplan för att utforska vilka effekter det får i verksamheten och för det resultat som projektet ska leda till.