

# Frågeställningar inför dialogträff med anledning av grundläggande granskning 2023

## Verksamhetsstyrning och uppföljning

- Anser ni att nämndens mål har en tydlig koppling till fullmäktiges mål?
- Anser ni att nämnden har formulerat målen så att de är mätbara?
- Följer nämnden upp hur måluppfyllelse utvecklas under året?
- Upplever ni att nämnden beslutar om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?

## Ekonomistyrning

- Anser ni att nämnden har en realistisk budget?
- Anser ni att nämnden följer upp det ekonomiska utfallet och prognoser tillräckligt under året?
- Bedömer ni att nämnden fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?
- Vid avvikelser från budget, anser ni att nämnden får en analys av orsaker till avvikelser?

## Intern kontroll

- Har nämnden för innevarande år fastställt en plan för uppföljning av den interna kontrollen?
- Anser ni att internkontrollplanen är ett resultat av genomförd riskanalys?
- Upplever ni att nämnden varit delaktig i arbetet med riskanalys som underlag för internkontrollplanen?
- Anser ni att nämnden fått möjlighet att komplettera med egna förslag på uppföljande kontroller till planen utöver förvaltningens förslag?
- Anser ni att nämnden får en rapport från genomförda kontroller med redovisning av resultat och åtgärder?

## Riskbedömning

- Vilka stora risker och/eller utmaningar ser ni på kort respektive lång sikt som har väsentlig betydelse för nämndens verksamhet?