



Handläggare

Frida Magnusson

Stabschef

Teknik- och serviceförvaltningen

Delårsuppföljning av tekniska nämndens internkontroll 2025

Förslag till beslut

Tekniska nämnden beslutar att:

1. Fastställa uppföljningen av tekniska nämndens internkontroll, januari-augusti 2025, daterad 16 juni 2025.

Beskrivning av ärendet

Kommunens interna styrning och kontroll är ett av flera verktyg för att säkerställa att kommunen når sina mål, genomför fattade beslut och tryggar kommunens tillgångar. Den används även för att minimera risker, förluster och förhindra allvarliga fel.

Tekniska nämnden beslutade om en internkontrollplan för 2025 i december 2024. Den innehåller sex kontrollområden som tagits fram genom riskanalyser och utfall från tidigare internrevisioner. Granskningen av områdena genomförs som internrevisioner.

Granskningen av interkontrollen för första halvåret framgår av den bilagda rapporten, daterad 2025-06-16. Den visar att *det finns avvikelser inom två områden som behöver åtgärder för att säkerställa en förbättrad kontroll.*

Ärendets beredning

Uppföljningen av internkontrollplanen ska genomföras av ständiga förbättringar av verksamheten och vara ett hjälpmedel och en naturlig del i

verksamhetens dagliga arbete och i det systematiska kvalitetsarbetet. För att genomföra kontrollen ska reglementet som bygger på ramverket för intern styrning och kontroll följas.

Vid revisionen under första halvåret (januari-augusti) undersöks varje kontrollområdes status på ett övergripande plan där förutsättningar och strukturer granskas. Vid uppföljning andra halvåret (augusti-januari) är revisionen inriktad på granskningen längre ut i organisationen på den operativa nivån. Där sker uppföljningen av de olika kontrollpunkterna som finns i planen. Till exempel att rutiner och verktyg tillämpas och används, att dokument diarieförts korrekt.

Metoden att granska övergripande strukturer första halvåret är för att kunna verifiera och bekräfta vid andra halvåret att systemet fungerar som det är tänkt och rutiner efterlevs. Genom en summering och bedömning av kontrollområdet lämnas omdömen: tillfredsställande, avvikelse, förbättringsförslag samt observation.

Teknik- och serviceförvaltningens bedömning

Utifrån internrevisionen så visar området avvikelsehantering att det finns variation mellan verksamheterna i hur avvikelsehantering hanteras. I de verksamheter där rutiner och ansvarsfördelning är fastställda fungerar avvikelsehanteringen väl, medan bristande struktur i andra verksamheter medför en ökad risk för otydlig hantering, bristande dokumentation och ojämlik behandling av avvikelser. En förvaltningsövergripande insats planeras starta i slutet av 2025 för att få medarbetarna att arbeta mer proaktivt när det kommer till eventuella avvikelser och införa en gemensam hanteringsprocess.

Även området tillståndsprocesser visar att det finns ett behov av ett förvaltningsgemensamt arbetssätt för uppföljning och dokumentation. Även att förtydliga vilken roll som har ansvar för att söka tillstånd i aktuell process.

Utfallet av internrevisionen meddelas till verksamhetsansvariga för hantering och åtgärd. Förvaltningen kommer att arbeta med åtgärder för kontrollområdena i ordinarie linjeverksamhet med stöd av staben.

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet medför inte några ekonomiska konsekvenser.

Sociala eller miljömässiga konsekvenser

Beslutet medför inte några sociala eller miljömässiga konsekvenser.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2025-06-23
- Rapport delårsuppföljning interkontrollplan för teknisk nämnd januari-augusti 2025, 2025-06-16
- Protokollsutdrag (2024-12-12 TN §179, TF2024/1324

Ansvariga tjänstepersoner

Tjänsteskrivelsen är fastställd av följande:

- Anna Sjödin, Förvaltningschef

Sändlista

Beslutet skickas till:

- Kommunstyrelsen, för kännedom