

Miljö- och byggnadsnämndens delårsuppföljning internkontroll 2026



Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Bakgrund	3
3 Nämndens plan för internkontroll.....	3
4 Uppföljning av internkontrollplan delåret 2026	3
4.1 Kommunens regler för inköp och upphandling samt upphandlingslagarna efterlevs inte.....	3
4.2 Kontinuitetsplaner saknas	4
4.3 Vi utsätts för otillbörlig påverkan	5
4.4 Brist i hanteringen av allmänna handlingar	5

1 Sammanfattning

2 Bakgrund

Enligt kommunallagen (kapitel 6, paragraf 6) ska nämnderna, var och en inom sitt ansvarsområde, se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige 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 tillfredställande sätt.

I kommunens regler för intern styrning och kontroll framgår att nämnderna är skyldiga att löpande styra och följa upp det interna kontrollsystemet inom sitt verksamhetsområde. Nämnderna ska inför varje år besluta om en internkontrollplan och följa upp den i enlighet med kommunens tidplan. Uppföljningen ska innehålla en analys och förbättringsförslag samt en åtgärdsplan om det finns brister i uppföljningen. Uppföljningen ska genomsyras av ständiga förbättringar.

3 Nämndens plan för internkontroll

Internkontrollen har genomförts i förvaltningens ledningsgrupp och följer tidplanen för kommunens styrmodell.

4 Uppföljning av internkontrollplan delåret 2026

4.1 Kommunens regler för inköp och upphandling samt upphandlingslagarna efterlevs inte

Kommunens regler för inköp och upphandling syftar till att säkerställa att kommunens inköpsprocess är rättssäker, att varor, tjänster och entreprenader anskaffas till rätt kostnad och kvalitet samt att relevanta krav avseende ekonomisk hållbarhet, social hållbarhet och ekologisk hållbarhet ställs. Vidare ska reglerna främja att kommunen i upphandlingsfrågor agerar och uppfattas som en seriös, affärsmässig och attraktiv avtalspart. Reglerna syftar även till att förebygga och minska risken för mutor, jäv och korruption.

Om verksamheterna inte följer kommunens regler för inköp och upphandling, ökar detta risken för att lagar inom offentlig upphandling inte efterlevs. Det kan även medföra risk för bland annat avtalslöshet/otillåtna direktupphandlingar som i sin tur kan medföra ekonomisk och juridisk skada genom t ex att bli dömd att betala upphandlingsskadeavgift. Kommunens förtroende hos medborgare och företag kan även skadas genom negativ publicitet m

man inte följer lagar/regler och som avtalspart om man inte följer/följer upp avtal.

Det finns också en risk att allt som ska beställas via e-handelssystemet inte beställs via systemet.

Riskbedömning

Uppföljningen ska genomföras genom stickprov utförda av den centrala inköpscontrollern. Vid delårsuppföljningen hade ingen uppföljning av nämndens verksamheter redovisats.

Kontroll	Bedömning
Avtalsuppföljning	 Kontroll ej genomförd
Upphandlingslagarna efterföljs	 Kontroll ej genomförd

4.2 Kontinuitetsplaner saknas

Utan en kontinuitetsplan blir verksamheterna sårbara vid störningar/avbrott av något kritiskt beroende (tex elbortfall, IT-bortfall, personalbortfall). Som kommun riskerar vi då också att inte uppfylla krav som finns kopplade till krisberedskap och civilt försvar, eller för den delen förväntningar från kommunmedlemmarna.

Riskbedömning

Arbetet pågår enligt plan. Under våren har en kartläggning gjorts för hur verksamheterna ska fungera i en krissituation. Kartläggningen har tittat på vilka risker och beroenden som finns, till exempel el, IT, personal, leverantörer och kommunikation. Det har också gjorts en genomgång av hur viktiga olika processer är, vilka konsekvenser det blir om något inte fungerar och vilka åtgärder som behövs för att verksamheten ändå ska kunna fortsätta vid störningar. Det här arbetet är också en viktig del i kommunens risk- och sårbarhetsanalys. Under hösten fortsätter arbetet med konkreta åtgärder.

Kontroll	Bedömning
Uppföljning av kontinuitetsplaner	 Kontroll visar inga brister

4.3 Vi utsätts för otillbörlig påverkan

Det finns en risk att tjänstepersoner utsätts för otillbörlig påverkan. Tjänstepersoner kan begränsas i sitt uppdrag till exempel genom att avstå från att uttala sig, fatta beslut eller fatta annat beslut än tänkt.

Otillbörlig påverkan är ett samlingsbegrepp för handlingar som syftar till att påverka en tjänsteperson att agera på ett annat sätt än denne tänkt, till exempel fatta ett annat beslut inom

ramen för myndighetsutövning eller välja att inte polisanmäla händelser. Otillbörlig påverkan kan innebära brottsliga handlingar men också handlingar som inte är brott i juridisk mening. En händelse betecknas som otillbörlig påverkan om den drabbade uppfattar att syftet var att påverka tjänsteutövningen. (SKR)

Riskbedömning

Ledningsgruppen bedömer att otillbörlig påverkan är en ständigt aktuell fråga, även om omfattningen skiljer sig mellan avdelningarna. Det görs inga rutinmässiga anmälningar i KIA-systemet och det finns behov av mer utbildning för att kunna bedöma när påverkan är otillbörlig. Medarbetare som upplever påverkansförsök får stöd av chefer och kollegor, och frågan tas upp vid medarbetarsamtal tillsammans med bisysslor. En utbildning om otillbörlig påverkan behöver genomföras, och vissa delar kan behöva hanteras kommungemensamt. Utöver detta har kommundirektören gjort särskilda insatser i dialog med näringslivet och nämndledamöter har agerat genom insändare i lokaltidningen.

Kontroll	Bedömning
Uppföljning av otillbörlig påverkan	 Kontroll visar mindre brister

4.4 Brist i hanteringen av allmänna handlingar

Det finns en risk för att handlingar som omfattas av sekretess eller begränsningar utifrån dataskyddsförordningen (GDPR) lämnas ut felaktigt. Allmänna handlingar som innehåller personuppgifter ska lämnas ut i form av papperskopior, eftersom papperskopior är det format som är allra bäst utifrån ett integritetsperspektiv.

Riskbedömning

Ledningsgruppen har, med stöd av det förvaltningens dataskyddssamordnare och berörda tjänstepersoner, gått igenom hur personuppgifter hanteras utifrån dataskyddsförordningen (GDPR) samt offentlighets- och sekretesslagen. Genomgången visar att behoven skiljer sig mellan avdelningarna, men att det finns rutiner på plats och att de följs. Samtidigt finns ett behov av mer utbildning i offentlighets- och sekretesslagen för att öka tryggheten i samband med utlämning av handlingar.

Kontroll	Bedömning
Uppföljning av rutiner	 Kontroll visar inga brister