

Internkontrollplan 2026

Bygg- och miljönämnden

Beslutsdatum: 2026-MM-DD
Giltighetstid: 2026-01-01 – 2026-12-31

Innehållsförteckning

| | |
|--|---|
| Den interna kontrollen | 3 |
| Internkontrollplan..... | 3 |
| Riskmatris | 4 |
| Bruttolista risker..... | 4 |
| Kritiska risker som ska hanteras på annat sätt | 5 |

Den interna kontrollen

Enligt kommunallagen (2017:725) 6 kap 6 § ska nämnderna var och en inom sitt område 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 för att förebygga fel och oegentligheter i verksamheten, 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. Ansvarsfördelning gällande den interna kontrollen regleras i kommunens reglemente för intern kontroll. Riktlinjer för den interna kontrollen ska tydliggöra och kvalitetssäkra det systematiska arbetet kring internkontrollen.

Den interna kontrollen i Knivsta kommun förebygger, upptäcker och åtgärdar fel, brister och oegentligheter som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt. Den bygger in en medvetenhet om behovet av att värna och vårda en stabil, öppen och rättssäker verksamhet. Den interna kontrollen bidrar också till att skydda organisationen, dess förtroendevalda och medarbetare från risker, förluster, oegentligheter, misstankar och andra skador.

Internkontrollplan

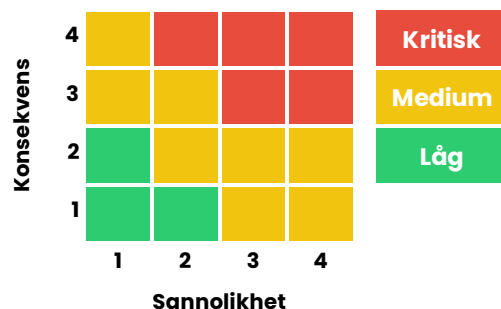
Internkontrollplanen är ett verktyg för att synliggöra och säkerställa att arbetet med intern kontroll utförs på ett systematiskt sätt och är tillräcklig. Den antas varje år och ser till att risker värderas och hanteras. Framtagandet utgår från en riskanalys som genomförs inom respektive nämnds verksamhet utifrån verksamhetens viktiga ansvarsområden, processer och system. Riskanalysen utförs genom inventering av risker, bedömning av riskvärde samt val av hantering. Risker kan hanteras genom att de accepteras, granskas i internkontrollplanen, omhändertas i utvecklingsarbete eller åtgärdas direkt. Nämnden ansvarar för att vidta åtgärder utifrån identifierade brister för att ständigt utveckla sin verksamhet.

Kontorschefen har i självutvärdering angett att riskanalysen har identifierat verksamhetens viktigaste risker i förhållande till den interna kontrollens syfte samt att föreslagen hantering av kritiska risker kan anses tillräcklig, adekvat samt anpassad till verksamhetens storlek och komplexitet.

Uppföljning av internkontrollplanen med beslutad hantering av kritiska risker rapporteras till nämnd per del- och helår. Genom att nämnden antar internkontrollplan och godkänner uppföljning av internkontrollplanen bedömer nämnden att den interna kontrollen kan anses tillräcklig i enlighet med kommunallagen (2017:725) 6 kap 6 §.

Riskmatris

| Konsekvens | Sannolikhet |
|--|---|
| 4 Allvarlig - är så stor konsekvens att det helt enkelt inte får hända | Sannolik - Det är mycket troligt att fel kan uppstå |
| 3 Kännbar - Uppfattas som besvärande av berörda personer | Möjlig - Det finns en möjlig risk för att fel kan uppstå |
| 2 Lindrig - Uppfattas som liten av berörda | Mindre sannolik - Risken är mycket liten för att fel kan uppstå |
| 1 Försumbar - Uppfattas som obetydlig av berörda | Osannolik - Risken är praktiskt taget obefintlig att fel kan uppstå |



Bruttolista risker

S: sannolikhet, K: konsekvens, RV: riskvärde.

| Ansvarsområde/process | Risk | Befintliga aktiviteter | Befintliga egenkontroller | S | K | RV | Hantering |
|--|--|---|---|---|---|----|--|
| Välfärdsbrottslighet – hantera lov och tillsyn | Risk att verksamheten utsätts för välfärdsbrottslighet genom att motparter lämnar in oriktiga/förfalskade underlag/ intyg etcetera i syfte att erhålla slutbesked för byggnation eller godkännande av ansökan. | Handlägningsrutiner finns. Begäran om fler underlag/ fler kontroller vid behov. Exempelvis så kontrolleras certifikat för installatörer av värmepumpar i RISE, och Livsmedelsverkets rutiner för certifiering följs. Granskning av sökandes ekonomi för att förhindra bulvanförhållande (alkohol/serveringstillstånd) Möjlighet att samverka med polis vid misstanke om brott | Egenkontroller i samband med entreprenader (avlopp) Kontrollköp av tobak/elektroniska cigaretter. | 2 | 2 | 4 | Accepteras. Hanteras inom ramen för det löpande kvalitetsarbetet. |
| Välfärdsbrottslighet – svara för livsmedels-säkerhet | Risk att verksamheten utsätts för välfärdsbrottslighet genom livsmedelsfusk. | Möjlighet att samverka med polis vid misstanke om brott | Kontroll av spårbarhet av ursprung på till exempel jordgubbar. | 2 | 4 | 8 | Omhändertas genom utvecklingsarbete. Tillsyn av livsmedelstransporter görs i samverkan med polisen. |
| Hantera personal och arbetsmiljö | Risk att inte kunna genomföra uppdrag på grund av resurs- eller kompetensbrist då organisationen är liten och vissa funktioner bemannas av en (1) person som besitter all kompetens. | Verksamhetsplan Enhetsplaner | Löpande avstämning kring uppdrag och leverans. Systematiskt arbetsmiljöarbete | 2 | 3 | 6 | Accepteras och hanteras genom systematiskt arbetsmiljöarbete, tydliga prioriteringar, systematisk dokumentation och resursplanering. |
| Bygglövs-process | Risk för otillräcklig rättssäkerhet vilket leder till att besluten inte följer gällande lagstiftning. | Handlägningsrutiner finns som efterföljs. Kollegial granskning sker löpande. Verksamheten följer | Utfall för antal överklagade ärenden följs regelbundet. | 2 | 2 | 4 | Accepteras. Hanteras inom ramen för det löpande kvalitetsarbetet. |

| Ansvarsområde/process | Risk | Befintliga aktiviteter | Befintliga egenkontroller | S | K | RV | Hantering |
|---|--|--|---|---|---|----|---|
| | | rättsfall och domar i egna ärenden. | | | | | |
| Miljötillsyn planerad | Risk för otillräcklig rättssäkerhet som gör att besluten inte följer gällande lagstiftning | Handlägningsrutiner finns som efterföljs. Kollegial granskning sker löpande. Verksamheten följer rättsfall och domar i egna ärenden. | Utfall för antal överklagade ärenden följs regelbundet. | 2 | 2 | 4 | Accepteras. Hanteras inom ramen för det löpande kvalitetsarbetet |
| | Risk kompetens försvinner om medarbetare slutar. Risk att inte hitta rätt kompetens vid rekrytering av nya medarbetare | Säkerställa arbetsmiljöarbete. Arbete med att vara attraktiv arbetsgivare. | Det systematiska arbetsmiljöarbetet. | 2 | 3 | 6 | Omhändertas inom ramen för löpande uppföljning. |
| | Risk att inte uppfylla tillsynsplanen på grund av händelsestyrd icke-debiterbara ärenden | Kontinuerlig översyn av rutiner. Prioriteringar görs. | Regelbunden uppföljning i verksamheten. | 2 | 2 | 4 | Accepteras. Hanteras inom ramen för det löpande uppföljningsarbetet. |
| Hantering av driftsstopp/drift störningar i IT-system | Risk för förlust av information i samband med instabilt nätverk och andra IT-relaterade problem. | IT-centrum tillgängliga vid allmänna IT-problem. Systemleverantörer tillgängliga vid programspecifika problem. | Skyddsron digital arbetsmiljö | 2 | 4 | 8 | Omhändertas genom utvecklingsarbete i form av att se över möjligheten att kontinuerligt säkerhetskopiera dokumentation/ underlag kopplat till pågående uppdrag lokalt samt felanmälan till IT-centrum och eskalering till utvecklingsenheten vid behov. |

Kritiska risker som ska hanteras på annat sätt

För att säkerställa ett systematiskt arbetssätt gällande de risker som bedömts som kritiska, men där granskning ej ska ske, kommer uppföljning ske till nämnden vid två tillfällen, dels för första halvåret 2026, dels för helåret. Återkopplingen kommer att synliggöra om risken hanteras enligt planen i bruttolistan.

| Ansvarsområde/process | Risk | Befintliga aktiviteter | Befintliga egenkontroller | S | K | RV | Hantering |
|--|--|---|--|---|---|----|---|
| Välfärdsbrottslighet – svara för livsmedels-säkerhet | Risk att verksamheten utsätts för välfärdsbrottslighet genom livsmedelsfusk. | Möjlighet att samverka med polis vid misstanke om brott | Kontroll av spårbarhet av ursprung på till exempel jordgubbar. | 2 | 4 | 8 | Omhändertas genom utvecklingsarbete. Tillsyn av livsmedelstransporter |

| Ansvarsområde/process | Risk | Befintliga aktiviteter | Befintliga egenkontroller | S | K | RV | Hantering |
|---|--|--|-------------------------------|---|---|----|---|
| | | | | | | | görs i samverkan med polisen. |
| Hantering av driftsstopp/drift störningar i IT-system | Risk för förlust av information i samband med instabilt nätverk och andra IT-relaterade problem. | IT-centrum tillgängliga vid allmänna IT-problem. Systemleverantörer tillgängliga vid programspecifika problem. | Skyddsron digital arbetsmiljö | 2 | 4 | 8 | Omhändertas genom utvecklingsarbete i form av att se över möjligheten att kontinuerligt säkerhetskopiera dokumentation/ underlag kopplat till pågående uppdrag lokalt samt felanmälan till IT-centrum och eskalering till utvecklingsenheten vid behov. |