

Diarienummer: SUN-2025/510

Handläggare: Lina Faulkner, verksamhetscontroller

## TJÄNSTEUTLÅTANDE

# Helårsuppföljning av samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2025

### Förslag till beslut

1. Samhällsutvecklingsnämnden godkänner helårsuppföljningen av samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan 2025.
2. Samhällsutvecklingsnämnden uppdrar till verksamheten att åtgärda de åtgärds punkter som identifierats.

### Sammanfattning av ärendet

Syftet med den interna kontrollen är att säkerställa att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är pålitlig, att målen uppfylls och att lagar och regler följs. Internkontrollplanen är ett verktyg för att se till att den interna kontrollen sköts systematiskt och är tillräcklig. Samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan för 2025 (dnr: SUN-2024/534) anger att det finns två risker med högt riskvärde. En av dessa ska omhändertas i det systematiska förbättrings arbetet och den andra i det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Uppföljningen visar att den risk som hanterats i det systematiska arbetsmiljöarbetet följer planering. Risken som hanteras genom det systematiska förbättrings arbetet följer inte planering, då arbetet inte kunde färdigställas under 2025.

Förbättrings arbetet fortsätter 2026. I helårsuppföljningen redovisas även beslutad granskning samt hantering av de identifierade åtgärderna inom ramen för 2025 års internkontrollplan.

### Ärendets uppkomst och historik

Internkontrollplanen ska följas upp årligen och rapporteras till nämnden. Underlaget för uppföljningen har beretts av kontoret.

## Rättslig utredning

### Lagstöd

Enligt kommunallagen (2017:725) 6 kapitlet 6 § ska nämnderna se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Intern kontroll handlar om att säkerställa att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är pålitlig, att målen uppfylls och att lagar och regler följs. Varje år antar nämnden en internkontrollplan som ser till att risker bedöms och hanteras på rätt sätt.

### Interna styrdokument

Knivsta kommun har två dokument som styr arbetet med den interna kontrollen. Reglementet beslutades av kommunfullmäktige den 6 februari 2025, KF § 12. Riktlinjer beslutades i kommunstyrelsen den 25 augusti 2025, KS § 121.

## Konsekvensbeskrivningar

### Ekonomiska konsekvenser

Beslutet är en återrapportering av beslutade aktiviteter och innebär inga ekonomiska konsekvenser.

### Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

## Samlad bedömning

Inom samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan för 2025 har 17 risker bedömts. Av dessa har två risker bedömts som kritiska, det vill säga med högt riskvärde. En av dessa ska omhändertas i det systematiska förbättringsarbetet och den andra i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Risker med lägre riskvärde hanteras inom ramen för verksamhetens ordinarie förbättringsarbete.

Uppföljningen visar att den risk som hanterats i det systematiska arbetsmiljöarbetet följer planering. Risken som hanteras genom det systematiska förbättringsarbetet följer inte planering, då arbetet inte kunde färdigställas under 2025. Förbättringsarbetet fortsätter 2026. I helårsuppföljningen redovisas även beslutad granskning samt hantering av de identifierade åtgärderna inom ramen för 2025 års internkontrollplan.

## Underlag för beslut och beslutsexpediering

### Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande (2026-01-08)

Rapport samhällsutvecklingsnämndens helårsuppföljning internkontrollplan 2025,  
2026-01-08.

### Beslutet skickas till

Akten

Jenny Rydåker  
Samhällsbyggnadschef

## Barnchecklista inför beslut

Alla under 18 år är att betrakta som barn.

### 1. Påverkar beslutet barn?

Ja ☐ Nej ☒

Nämndens interkontrollplan syftar till att säkerställa tillförlitlig rapportering och information, måluppfyllelse och efterlevnad av lagar och regler. Beslutet att godkänna uppföljning av internkontrollplanen bedöms inte påverka barn på ett direkt sätt, utan handlar om att vidmakthålla ett fungerande internkontrollsystem.

### 2. Hur har barns bästa beaktats?

### 3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

### 4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja ☐

Nej ☐

Inte aktuellt. Beslutet rör inte en övergripande flerårig plan eller ett flerårigt styrdokument. ☒