



Uppföljning av nämnders, kommunstyrelsens och kommunalförbunds interna kontroll 2024–2025

Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt	3
Samlad bedömning av den interna kontrollen	3
Kommunala nämnder.....	4
Bygg- och miljönämnden.....	4
Kommunstyrelsen.....	5
Samhällsutvecklingsnämnden	6
Socialnämnden	7
Utbildningsnämnden.....	8
Gemensamma nämnder.....	9
Lönenämnden	9
IT-nämnden.....	9
Överförmyndarnämnden	10
Kommunalförbund	11
Brandkåren Attunda	12

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Kommunstyrelsen har enligt 6 kap 1 § kommunallagen (2017:725) uppsiktsplikt över kommunala nämnder, gemensamma nämnder och kommunalförbund. Enligt reglementet för den interna kontrollen ska en årlig sammanställning lämnas till kommunstyrelsen för beslut och till kommunfullmäktige som information. I denna sammanställning redovisas om internkontrollplaner för 2024 har antagits, om dessa har följts upp och om eventuella åtgärder har vidtagits. Dessutom redovisas om internkontrollplaner för 2025 har antagits.

Enligt 6 kap. 1 § andra stycket och 9 § kommunallagen har kommunstyrelsen en förstärkt uppsiktsplikt över helägda och delägda kommunala bolag. Kommunstyrelsen ska årligen pröva om den verksamhet som bolaget har bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Inom ramen för denna prövning ingår även bedömning av den interna kontrollen, varför helägda och delägda bolag ej ingår i den uppföljning som görs i detta underlag.

Samlad bedömning av den interna kontrollen

Den samlade bedömningen är att Knivsta kommuns nämnder, kommunstyrelse och kommunalförbund sammantaget har en god intern kontroll. Kommunstyrelsen behöver inte besluta om förbättringsåtgärder. De kommunala nämnderna, gemensamma nämnderna, kommunstyrelsen och kommunalförbundet har alla tagit fram internkontrollplaner för både 2024 och 2025. Uppföljning av respektive internkontrollplan för 2024 har genomförts. Vid avvikelser har åtgärder presenterats.

I internkontrollplanerna för 2024 identifierade de kommunala nämnderna och kommunstyrelsen totalt 72 risker. Av dessa bedömdes 17 som kritiska. Sex av de kritiska riskerna skulle hanteras genom granskning och elva genom annan planering, som utvecklingsarbete. Alla kritiska risker utom en hanterades enligt plan, då planerat utvecklingsarbete för den risken har flyttats fram till 2025. Vid fyra av de sex genomförda granskningarna förslogs åtgärder, och respektive berörd nämnd gav förvaltningen i uppdrag att genomföra dessa. 55 av de 72 riskerna bedömdes som ej kritiska och hanterades inom ramen för förvaltningens löpande systematiska förbättringsarbete.

I internkontrollplanerna för 2025 har de kommunala nämnderna och kommunstyrelsen identifierat totalt 84 risker. Av dessa bedömdes tolv som kritiska. Två av de kritiska riskerna ska hanteras genom granskning och tio genom annan planering, som utvecklingsarbete. Förvaltningen har i sina självutvärderingar angett att riskanalyserna har identifierat verksamheternas viktigaste risker i förhållande till syftet med internkontrollen. De anser också att den föreslagna hanteringen av de kritiska riskerna är tillräckliga, lämpliga och anpassade till verksamheternas storlek och komplexitet.

Lönenämnden och IT-nämnden identifierade totalt 15 risker i sina internkontrollplaner för 2024, varav 4 bedömdes som allvarliga. Alla förebyggande åtgärder utom en genomfördes enligt plan, och arbetet med den kvarstående åtgärden kommer att fortsätta under 2025. I sina internkontrollplaner för 2025 har Lönenämnden och IT-nämnden identifierat totalt 15 risker, varav tio bedömdes som oacceptabla och en som allvarlig. Riskerna ska hanteras både genom förebyggande åtgärder och genom kontrollåtgärder.

I överförmyndarnämndens internkontrollplan för 2024 identifierades tio risker. Dessa kontrollerades enligt plan och vid avvikelser togs beslut om åtgärder. I överförmyndarnämndens internkontrollplan för 2025 identifierades tolv risker, varav fem ska granskas.

I internkontrollplan 2024 för Brandkåren Attunda identifierades sju kritiska områden. En uppföljning av internkontrollplanen har genomförts, och den visade att det behövs åtgärder för två av de identifierade områdena. I internkontrollplanen för 2025 har identifierats sju viktiga områden. För varje område beskrivs vilka kontroller som ska utföras.

Risker, kommentarer och åtgärder redovisas i tabellform, för respektive nämnd och kommunalförbund.

Kommunala nämnder

De kommunala nämnderna ska följa Knivsta kommuns styrdokument för intern kontroll. Riskbedömningen görs på en fyrgradig skala där högre värden innebär större sannolikhet och allvarigare konsekvenser. Riskerna delas in i kategorierna låg, medium eller kritisk. Risker med låga eller medelhöga värden hanteras inom verksamhetens systematiska förbättringsarbete. Risker med kritiska värden hanteras genom utvecklingsarbete eller granskning och rapporteras tillbaka till respektive nämnd

Bygg- och miljönämnden

Internkontrollplan och uppföljning 2024

I nämndens internkontrollplan identifierades sju risker, varav två bedömdes som kritiska. Båda dessa kritiska risker skulle hanteras genom utvecklingsarbete.

Uppföljningen visade att de kritiska riskerna har hanterats som planerat.

Risk: Risk för otillräcklig kompetensförsörjning som innebär att det inte finns rätt kompetens för att det är få arbetstagare som har arbetsuppgiften	Hanterats enligt plan.
Risk: Driftstörningar i befintliga IT-system riskerar att utförandet av arbetsuppgifter hindras eller försvåras i enlighet med gällande lagstiftning, regler och policys. Avsaknaden av IT-kompetens samt kompetens hur verksamhetssystemen fungerar riskerar att förlänga driftstörningarna. Samordning mellan användare, IT-support och leverantörer av systemvara.	Hanterats enligt plan.

I kommunstyrelsens internkontrollplan för 2024 identifierades en kritisk risk som påverkar alla nämnders verksamheter. Resultatet av denna granskning har därför redovisats i uppföljningen av internkontrollplanen för 2024 för varje nämnd. För Bygg- och miljönämnden visade resultatet att det finns behov av att vidta åtgärder.

Risk: Risk att kommunens inköp och upphandlingar inte genomförs enligt ingångna avtal och kommunens styrdokument.	Åtgärd enligt granskning: nämnden ska inom ramen för sin verksamhet säkerställa att samtliga inköp och upphandlingar uppfyller lagstadgade krav kring direktupphandlingsgränser.
---	--

Internkontrollplan 2025

I nämndens internkontrollplan identifierades fem risker, varav en bedömdes som kritisk. Denna risk ska hanteras genom fortsatt utvecklingsarbete.

Risk: Driftstörningar i befintliga IT-system riskerar att utförandet av arbetsuppgifter hindras eller försvåras i enlighet med gällande lagstiftning, regler och policy. Avsaknaden av IT-kompetens samt kompetens hur verksamhetssystemen fungerar riskerar att förlänga driftstörningarna. Samordning mellan användare, IT-support och leverantörer av systemvara.	Ska hanteras genom utvecklingsarbete.
--	---------------------------------------

Kommunstyrelsen

Internkontrollplan och uppföljning 2024

I kommunstyrelsens internkontrollplan identifierades 28 risker, varav sju bedömdes som kritiska. Dessa kritiska risker skulle hanteras genom utvecklingsarbete och granskningar. Alla risker utom en har hanterats i enlighet med planering. En av granskningarna visade att det finns behov av åtgärder.

Risk: Risk att inte behålla kompetens/ vara attraktiv arbetsgivare/erbjuda karriärvägar - inte kunna leverera på uppdrag/få ökat antal sjukskrivningar	Hanterats enligt plan.
Risk: Risk att inte kunna rekrytera och attrahera nya medarbetare – inte kunna leverera på uppdrag/få ökat antal sjukskrivningar	Hanterats enligt plan.
Risk: Risk att underlag inte är genomarbetade kvalitetssäkert och rättssäkert för förtroendevalda att ta beslut på. Risken innefattar även att stoppdatum inte följs.	Hanterats enligt plan.
Risk: Risk att kommunens dokument som delas digitalt inte lever upp till lagen om tillgänglighet	Hanterats enligt plan.
Risk: Risk att barn/unga inte är trygga i situationer där de är ensamma med personal	Hanterats enligt plan.
Risk: Risk för suboptimerat lokalt nyttjande (obalans mellan utbud och efterfrågan).	Bedömning: Har ej hanterats i enlighet med planering. Planering av beslut om ny kommunövergripande och

	nämndöverskridande lokalförsörjningsplan för kommunstyrelsen har skjutits fram främst på grund nödvändig prioritering av revidering av gällande lokalförsörjningsplaner för utbildningsnämnden respektive socialnämnden. Arbetet med ny lokalförsörjningsplan för kommunstyrelsen har inletts, men beslut planeras under 2026
Risk: Risk att kommunens inköp och upphandlingar inte genomförs enligt ingångna avtal och kommunens styrdokument.	Åtgärd enligt granskning: Kommunstyrelsen ska inom ramen för sin verksamhet säkerställa att samtliga inköp och upphandlingar uppfyller ställda krav på dokumentation.

Internkontrollplan 2025

I kommunstyrelsens internkontrollplan identifierades 35 risker, varav två bedömdes som kritiska. Dessa kritiska risker ska hanteras genom fortsatt utvecklingsarbete.

Risk: Risk att kommunens upphandlingar inte genomförs enligt lag (LOU) och kommunens styrdokument.	Ska hanteras genom utvecklingsarbete
Risk: Risk att barn/unga inte är trygga i situationer där de är ensamma med personal	Ska hanteras genom utvecklingsarbete

Samhällsutvecklingsnämnden

Internkontrollplan och uppföljning 2024

I samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan identifierades 15 risker, varav tre bedömdes som kritiska. En av dessa kritiska risker skulle hanteras genom utvecklingsarbete, vilket bedömdes följa den planering som beslutats. De två andra kritiska riskerna skulle hanteras genom granskning. En av dessa granskningar visade att det finns behov av att vidta åtgärder.

Risk: Risk att nya arbetssätt inte får avsedd effekt om de införs innan säkerställande att organisationen har förutsättningar att arbeta utifrån dessa.	Hanterats enligt plan.
Risk: Risk att entreprenörsavtal inte följs med kostnader som följd. Risk att avtal förlängs pga att det ej uppmärksammas att avtal löper ut. Att avtalet inte är kvalitetssäkrat/korrekt utformat, avsaknad av kompetens gällande lagstiftning och upphandling.	Hanterats enligt plan.
Risk: Risk att vinterväghållningen inte fungerar.	Åtgärd enligt granskning: För att säkerställa kvalitet över tid och vid oplanerade förändringar behöver nämnden inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet dokumentera befintlig process och struktur för vinterväghållning.

I kommunstyrelsens internkontrollplan för 2024 identifierades en kritisk risk som påverkar alla nämnders verksamheter. Resultatet av denna granskning har därför redovisats i uppföljningen av internkontrollplanen för 2024 för varje nämnd. För Samhällsutvecklingsnämnden visade resultatet att det finns behov av att vidta åtgärder.

Risk: Risk att kommunens inköp och upphandlingar inte genomförs enligt ingångna avtal och kommunens styrdokument.	Åtgärd enligt granskning: Nämndens verksamhet ska inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet säkerställa att samtliga inköp och upphandlingar uppfyller ställda krav på dokumentation.
---	--

Internkontrollplan 2025

I samhällsutvecklingsnämndens internkontrollplan identifierades 17 risker, varav två bedömdes som kritiska. Dessa båda risker ska hanteras genom fortsatt utvecklingsarbete.

Risk: Risk för incidenter kopplat till fysisk arbetsmiljö för den personal som arbetar utomhus.	Ska hanteras genom utvecklingsarbete
Risk: Risk för att vinterväghållningen inte fungerar.	Ska hanteras genom utvecklingsarbete

Socialnämnden

Internkontrollplan och uppföljning 2024

I socialnämndens internkontrollplan identifierades 20 risker, varav en bedömdes som kritisk. Denna kritiska risk skulle hanteras genom granskning, vilken visade att det finns behov av att vidta åtgärder.

Risk: Risk för felaktig hantering av personuppgifter för personer med skyddad identitet.	Åtgärd enligt granskning: Nämndens verksamheter ska inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet säkerställa: att det hos berörd personal föreligger kunskap om vart de ska vända sig vid återkoppling av eventuella felaktigheter och att det i verksamheten föreligger kunskap om huruvida medarbetarna arbetar i enlighet med gällande rutin.
--	--

I kommunstyrelsens internkontrollplan för 2024 identifierades en kritisk risk som påverkar alla nämnders verksamheter. Resultatet av denna granskning har därför redovisats i uppföljningen av internkontrollplanen för 2024 för varje nämnd. För Socialnämnden visade resultatet att det finns behov av att vidta åtgärder.

Risk: Risk att kommunens inköp och upphandlingar inte genomförs enligt ingångna avtal och kommunens styrdokument.	Åtgärd enligt granskning: Nämndens verksamhet ska inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet säkerställa att samtliga inköp och upphandlingar uppfyller ställda krav på dokumentation.
---	--

Internkontrollplan 2025

I socialnämndens internkontrollplan identifierades 14 risker, varav fyra bedömdes som kritiska. De första tre kritiska riskerna ska hanteras genom fortsatt utvecklingsarbete och den fjärde risken ska hanteras genom granskning.

Risk: Risk att verksamheten utsätts för välfärdsbrottslighet genom till exempel korruption, otillbörlig påverkan eller att någon felaktigt tillskansar sig bidrag eller fördelar.	Ska hanteras genom utvecklingsarbete
Risk: Risk att personalresurserna inte används effektivt i förhållande till brukarnas behov. Detta kan leda till ökade bemanningskostnader samt svårigheter vid analysen av ekonomiska avvikelser.	Ska hanteras genom utvecklingsarbete
Risk: Risk att verksamhetens informationshantering avseende information som finns i nätverksmappen Gemensam (G) inte följer gällande lagstiftning.	Ska hanteras genom utvecklingsarbete
Risk: Risk för felaktig hantering av personuppgifter för personer med skyddad identitet.	Ska hanteras genom granskning

Utbildningsnämnden

Internkontrollplan och uppföljning 2024

I utbildningsnämndens internkontrollplan identifierades tolv risker, varav fyra bedömdes som kritiska. Dessa kritiska risker skulle hanteras genom utvecklingsarbete, vilka bedömdes följa den beslutade planeringen. En av riskerna skulle dessutom hanteras genom granskning, vilken visade att det finns behov av att vidta åtgärder.

Risk: Risk att pågående dödligt våld inte kan hanteras på ett sätt så att skada minimeras på grund av bristande kunskap hos medarbetare.	Hanterats enligt plan.
Risk: Risk att pågående dödligt våld inte kan hanteras på ett sätt så att skada minimeras på grund av bristande kunskap hos nyanställda	Hanterats enligt plan.
Risk: Risk att verksamheten inte kan utföra sitt arbete på grund av bristande IT-stöd/system.	Hanterats enligt plan.
Risk: Risk att HVB-placerade ungdomar på grund av bristande underlag från avlämnande kommun inte får det stöd som de behöver.	Åtgärd enligt granskning: Nämnden ska inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet säkerställa att kommunikationsplaner upprättas i enlighet med rutinen.

I kommunstyrelsens internkontrollplan för 2024 identifierades en kritisk risk som påverkar alla nämnders verksamheter. Resultatet av denna granskning har därför redovisats i uppföljningen av internkontrollplanen för 2024 för varje nämnd. För Utbildningsnämnden visade resultatet att det finns behov av att vidta åtgärder.

Risk: Risk att kommunens inköp och upphandlingar inte genomförs enligt ingångna avtal och kommunens styrdokument.	Åtgärd enligt granskning: Nämndens verksamhet ska inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet säkerställa att samtliga inköp och upphandlingar uppfyller ställda krav på dokumentation.
---	--

Internkontrollplan 2025

I utbildningsnämndens internkontrollplan identifierades 13 risker, varav tre bedömdes som kritiska. Dessa kritiska risker ska hanteras genom fortsatt

utvecklingsarbete. Den sista kritiska risken ska dessutom hanteras genom granskning.

Risk: Risk för bristande ekonomi gällande samhällsplacerade elever från avlämnande kommuner vilket begränsar möjligheten för en lyckad skolgång.	Ska hanteras genom utvecklingsarbete
Risk: Risk att verksamheten inte kan utföra sitt arbete på grund av bristande IT-stöd/system.	Ska hanteras genom utvecklingsarbete
Risk: Risk att <i>nya</i> medarbetare saknar kunskap om hantering vid pågående dödligt våld	Ska hanteras genom utvecklingsarbete och genom granskning

Gemensamma nämnder

Lönenämnden och IT-nämnden har Tierps kommun som värdkommun, och följer därmed de riktlinjer för internkontroll som Tierps kommun har tagit fram.

Riskbedömningen görs på en femgradig skala där högre värden innebär större sannolikhet och allvarigare konsekvenser. Riskerna delas in i kategorierna trivial, acceptabel, signifikant, allvarlig eller oacceptabel. Riskerna kan hanteras genom förebyggande åtgärder och/eller genom kontrollåtgärder. Överförmyndarnämnden har Uppsala kommun som värdkommun, och följer därmed de riktlinjer för internkontroll som Uppsala kommun har tagit fram. I internkontrollplanen anges inte riskvärden för respektive risk. Riskerna hanteras genom kontroller.

Lönenämnden

Internkontrollplan och uppföljning 2024

Nämnden är gemensam för Knivsta, Tierp och Älvkarleby kommuner. I internkontrollplanen identifierades fyra risker, varav ingen bedömdes vara oacceptabel eller allvarlig. Riskerna hanterades genom förebyggande åtgärder som delats upp i kontrollmoment. Samtliga planerade kontrollmoment genomfördes och resultatet visade inga avvikelser.

Internkontrollplan 2025

I lönenämndens internkontrollplan identifierades fyra risker, varav ingen bedömdes oacceptabel eller allvarlig. De identifierade riskerna ska hanteras genom förebyggande åtgärder som delats upp i kontrollmoment.

IT-nämnden

Internkontrollplan och uppföljning 2024

Nämnden är gemensam för Knivsta, Heby, Tierp, Östhammar och Älvkarleby kommuner. I internkontrollplanen identifierades elva risker, varav två bedömdes som allvarliga. Riskerna skulle hanteras genom förebyggande åtgärder. Alla förebyggande åtgärder genomfördes enligt plan, utom en.

Risk: Brister i IT-nämndens förmåga att hantera system och dess livscyklar i en kontext där det skapas och upprätthålls en balans mellan olika behov och synsätt utan att överutnyttja,	Hanterats enligt plan
---	-----------------------

skada eller offra andra system eller resurser. Detta ska ske samtidigt som vi adderar ytterligare krav på effektivitet, resultat och innovation. Detta är digitalisering i populärvetenskapliga termer.	
Risk: Brister i IT-nämndens förmåga att sätta ekonomiska ramar i förhållande till fastställda mål.	Förebyggande åtgärd: Prognostisering - Detta arbete kommer att pågå även under 2025. Tydligare riktlinjer och krav krävs från medlemskommunerna för att kunna slutföra arbetet.

Internkontrollplan 2025

I IT-nämndens internkontrollplan identifierades elva risker, varav tio bedömdes oacceptabla och en som allvarlig. Riskerna ska hanteras både genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.

Risk: Svårigheter att rekrytera personal med rätt kompetens kan innebära ökade kostnader för bland annat konsulter.	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.
Risk: Kostnadsökning på grund av bristfällig livscykelhantering.	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.
Risk: Kompetensbrist ger minskat förtroende	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.
Risk: Intrång	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.
Risk: Kompetensbrist i form av för låg kompetensnivå	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.
Risk: System som ligger nere vid incident	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.
Risk: Ökad risk för intrång och incidenter på grund av oroligheter geopolitiskt	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.
Risk: Det geopolitiska läget	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.
Risk: Otillgängliga verksamhetssystem på grund av bristfällig livscykelhantering	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.
Risk: Otydligheter i styrning och riktning för IT-centrums arbete (organisatorisk risk)	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.
Risk: Kostnadsökningar på grund av omvärldsläget	Ska hanteras genom förebyggande åtgärder och genom kontrollmoment.

Överförmyndarnämnden

Internkontrollplan och uppföljning 2024

Kommunerna i Östhammar, Tierp, Knivsta, Heby, Älvkarleby och Uppsala har en gemensam överförmyndarnämnd. I internkontrollplanen identifierades tio risker, varav fem skulle granskas. Granskningarna visade att det finns behov av att vidta åtgärder.

Risk: Kostnadsökningar på grund av omvärldsläget	Åtgärd enligt granskning: Förvaltningen har under 2024 och kommande år tillskott i budget för rekrytering av nya ställföreträdare.
Risk: Beslut om uttag från spärrade konton gäller ofta stora tillgångar. Om ärendehantering inte sker i enlighet med beslutande rutiner kan det leda till rättsförluster eller ekonomiska förluster för huvudmännen. Kontrollen ska säkerställa att huvudmännens tillgångar förvaltas på ett rättssäkert och tryggt sätt och att uttagna medel används för huvudmännens nytta.	Åtgärd enligt granskning: Feedback getts till berörda handläggare. Rutiner och dokument för handläggningsrutiner är redan korrekta
Risk: En stor del av nämndens budget går till ställföreträdarnas arvoden. Det är av största vikt att det finns förutsebarhet för ställföreträdarna och att nämndens arvodesriktlinjer efterlevs.	Åtgärd enligt granskning: Feedback getts till berörda handläggare. Rutiner och dokument för handläggningsrutiner är redan korrekta.
Risk: Ställföreträdare som missköter eller brister i sitt uppdrag kan leda till rättsförluster för huvudmännen. Kontrollen ska säkerställa att huvudmännens tillgångar förvaltas på ett rättssäkert och tryggt sätt.	Åtgärd enligt granskning: Feedback getts till berörda handläggare och vi uppmärksammat att granskade handläggare måste lämna över information om att det ska göras en kontroll vid omfördelning.
Risk: Det råder oklarhet om vilken information som är viktig för verksamheten samt hur ansvaret för informationen uttrycks vilket leder till att risker inte identifieras och att skyddsåtgärder inte vidtas vilket i sin tur leder till störning eller avbrott i produktionen.	Åtgärd enligt granskning: Åtgärder som har vidtagits med anledning av incidenterna som inträffat på grund av mänskliga faktorn är att berörd personal fått återkoppling om hur det kan förebyggas att det inträffar igen. Vid incidenter på grund av teknisk fel har IT respektive leverantören Explizit kontaktats för att säkerställa att det inte ska hända igen.

Internkontrollplan 2025

I internkontrollplanen för 2025 identifierades tolv risker varav tre ska granskas och återkopplas till nämnden.

Risk: Ställföreträdare som missköter eller brister i sitt uppdrag kan leda till rättsförluster för huvudmännen. Kontrollen ska säkerställa att huvudmännens tillgångar förvaltas på ett rättssäkert och tryggt sätt.	Ska granskas.
Risk: Ställföreträdare som missköter eller brister i sitt uppdrag kan leda till rättsförluster för huvudmännen.	Ska granskas.
Risk: Dålig arbetsmiljö kan medföra brister i ärendehantering vilket kan leda till rättsförluster för huvudmännen.	Ska granskas.

Kommunalförbund

Brandkåren Attunda har en modell för internkontroll där riskvärden ej anges för respektive risk. Internkontrollplanen omfattar de områden som bedöms vara

väsentliga för att ge svar på frågor om organisationen är på rätt väg, om tillgängliga resurser utnyttjas optimalt och om rätt strategi valts för att uppnå målen. Riskerna hanteras genom kontrollmoment.

Brandkåren Attunda

Internkontrollplan och uppföljning 2024

Brandkåren Attunda är ett kommunalförbund med sex medlemskommuner, Järfälla, Knivsta, Sigtuna, Sollentuna, Upplands-Bro och Upplands Väsby. I internkontrollplanen identifierades sju kritiska områden. En uppföljning av internkontrollplanen har genomförts, och den visade att det behövs åtgärder för två av de identifierade områdena.

Område: Rapportering av arbetsskador	Åtgärd: genomgång av rutin i chefsorganisationen och tätare uppföljning av tillbud och olyckor för att säkerställa att arbetsskador rapporteras korrekt
Område: Diarium, arkivering och gallring	Åtgärd: Utvärdering av nuvarande system och identifiering av brister, uppdatering och tydliggörande av instruktioner för diarieföring, utbildning av personal i korrekta dokumenthanteringsmetoder, införande av en digital lösning för spårning och verifiering, regelbunden intern revision för att åtgärda avvikelser.)

Internkontrollplan 2025

I internkontrollplanen har identifierats sju viktiga områden som ska hjälpa till att besvara frågor om organisationen är på rätt spår, om resurserna används på bästa sätt och om den valda strategin är rätt för att nå målen. För varje område beskrivs vilka kontroller som ska utföras. Dessa områden är uppföljning av mål i verksamhetsplaner och enhetsplaner, policys, delegationsärenden, rapportering av arbetsskador, diarium, arkivering och gallring, behörighetshantering och avtalshantering.