

Diarienummer: BMN-2025/87

Handläggare: Karin Reuterdahl, verksamhetscontroller

## TJÄNSTEUTLÅTANDE

# Delårsuppföljning av bygg- och miljönämndens internkontrollplan 2025

### Förslag till beslut

Bygg- och miljönämnden godkänner delårsuppföljningen av nämndens internkontrollplan 2025

### Sammanfattning av ärendet

Syftet med den interna kontrollen är att tillse tillförlitlig rapportering om verksamhet och ekonomi, uppfyllelse av mål samt efterlevnad av lagar och regler. Internkontrollplanen är ett verktyg för att säkerställa att den interna kontrollen hanteras systematiskt och är tillräcklig. Bygg- och miljönämndens internkontrollplan för 2025 (dnr: BMN-2024/235) anger att återkoppling gällande hanteringen av en risk med högt riskvärde ska ske per delår. Uppföljningen visar att risken hanteras enligt planering.

### Ärendets uppkomst och historik

Nämndens internkontrollplan anger att risker som bedömts som kritiska och som ska hanteras på annat sätt än genom granskning ska återkopplas två gånger per år till nämnden. Underlaget har beretts inom samhällsbyggnadskontoret.

### Rättslig utredning

#### Lagstöd

Kommunallagen (2017:725) 6 kapitlet 6 § anger att nämnderna ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig för att förebygga fel och oegentligheter i verksamheten. Den interna kontrollens syfte är att tillse tillförlitlig rapportering om verksamhet och ekonomi, uppfyllelse av mål samt efterlevnad av lagar och regler. Den interna kontrollen innefattar riskbedömning och hantering av de risker som föreligger i verksamheten och som faller inom ramen för den interna kontrollens syfte. Internkontrollplanen är ett verktyg för att säkerställa att den interna kontrollen hanteras systematiskt och är tillräcklig.

## Interna styrdokument

Knivsta kommun har ett reglemente för den interna kontrollen (dnr: KS-2024/597) som anger ansvarsfördelningen på olika nivåer inom organisationen. Kommunen har också en riktlinje (dnr: KS-2024/598) för att tydliggöra och kvalitetssäkra den interna kontrollen.

Bygg- och miljönämnden har antagit en internkontrollplan för 2025 (dnr: BMN-2025/235). Internkontrollplanen identifierar och bedömer risker inom verksamhetens viktiga ansvarsområden processer och system. Planen anger också hur riskerna ska hanteras. För att säkerställa ett systematiskt arbetssätt framgår av nämndens internkontrollplan 2025 att återkoppling gällande hanteringen av en risk med högt riskvärde ska ske per delår.

## Konsekvensbeskrivningar

### Ekonomiska konsekvenser

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

### Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

## Samlad bedömning

Fem risker har hanterats inom ramen för bygg- och miljönämndens internkontrollplan 2025. Av dessa har en risk bedömts som kritisk (högt riskvärde) och ska hanteras på annat sätt än genom granskning. Delårsuppföljningen visar att denna risk hanteras enligt planering.

Internkontrollplanen i sin helhet återkopplas till nämnden per helår, där även uppföljning av identifierade åtgärder utifrån föregående års internkontrollplan ingår.

## Underlag för beslut och beslutsexpediering

### Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2025-06-23

Rapport Delårsuppföljning bygg- och miljönämndens internkontrollplan, 2025-06-23

### 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 delårsuppföljning 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. ☒