

Datum:
2026-08-31Diarienummer:
GSN-2025-01693Stadsbyggnadsförvaltningen
Tjänsteskrivelse

Gatu- och samhällsmiljönämnden

Handläggare:
Martin Larsson

Uppföljning av internkontrollplan per augusti 2026

Förslag till beslut

Gatu- och samhällsmiljönämnden beslutar

1. **att** godkänna uppföljningen av internkontrollplanen per augusti 2026 i enlighet med **bilaga 1**.

Ärendet

Den 10 december 2025 beslutade gatu- och samhällsmiljönämnden om en internkontrollplan för verksamheten 2026. Nämndens internkontrollplan har utarbetats i enlighet med reglementet för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag. Planen syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt. I samband med delårsuppföljningarna och årsredovisningen följs internkontrollplanen upp. Granskningen per augusti 2026 visar att samtliga tre planerade kontrollmoment för perioden genomförts. Två kontrollmoment har genomförts med resultatet med mindre anmärkning och ett med resultatet utan anmärkning.

Beredning

Ärendet har beretts inom stadsbyggnadsförvaltningen.

Föredragning

Per augusti har nedanstående kontroller genomförts:

- Kontroll av att samtliga medarbetare har genomfört obligatorisk utbildning i informationssäkerhet. Resultat: med mindre anmärkning.
- Kontroll av att beslut tagna av tjänstepersoner enligt delegationsordningen är i

- enlighet med det delegerade mandatet. Resultat: utan anmärkning.
- Kontroll av avtalsföljksamhet avseende förnyelsebara drivmedel för anläggningsmaskiner genom att genomföra drivmedelskontroller för anläggningsmaskiner inom minst 15 procent av anläggningsprojekten. Resultat: med mindre anmärkning.

Ekonomiska konsekvenser

Internkontrollarbetet genomförs inom ramen för nämndens budget.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 31 augusti 2026
- Bilaga 1, Avrapportering av internkontrollplan för 2026

Stadsbyggnadsförvaltningen

Anna Axelsson
Biträdande stadsbyggnadsdirektör

Nämnd/bolagsstyrelse
Rapport

Datum:
2026-08-31

Diarienummer:
GSN-2025-01693

Handläggare:
Martin Larsson

Version/DokumentID:

Avrapportering av internkontrollplan för 2026 För gatu- och samhällsmiljönämnden

Innehåll

Fördjupad redovisning av kontrollmoment	5
Kontrollmoment 1.....	5
Kontrollera i Lärportalen att samtliga medarbetare genomfört den obligatoriska utbildningen i informationssäkerhet.	5
Genomförd kontroll.....	5
Resultat av kontroll	5
Åtgärder	5
Kontrollmoment 2.....	5
Kontroll av att beslut tagna av tjänstepersoner enligt delegationsordningen är i enlighet med det delegerade mandatet.	5
Genomförd kontroll.....	5
Resultat av kontroll	5
Åtgärder	6
Kontrollmoment 3.....	6
Kontroll av avtalsföljsamhet avseende förnyelsebara drivmedel för anläggningsmaskiner genom att genomföra drivmedelskontroller för anläggningsmaskiner inom minst 15 procent av anläggningsprojekten.	6
Genomförd kontroll.....	6
Resultat av kontroll	6
Åtgärder	6

Granskningar som rapporteras per augusti

Nr	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Resultat av granskning	Åtgärd med slutdatum
1	Brister i medarbetarnas motståndskraft mot cyberangrepp och bedrägerier medför att en medarbetares agerande möjliggör att en attack lyckas vilket i sin tur medför omfattande störningar och avbrott i samtliga it leveranser.	Obligatoriskt kontrollmoment: Kontroll av att samtliga medarbetare har genomfört obligatorisk utbildning i informationssäkerhet.	Kontrollera i Lärportalen att samtliga medarbetare genomfört den obligatoriska utbildningen i informationssäkerhet.	Granskningen är genomförd med mindre anmärkning.	Enhetsschefer ska påminna medarbetare om att de ska genomföra utbildningen. Slutfört 31 december 2026.
2	Bristande kunskap om delegationsordning eller andra omständigheter leder till att tjänsteperson utan mandat beslutar i ett ärende. Detta innebär att beslutet är ogiltigt och kan även medföra att beslutet är felaktigt och leda till bristande rättssäkerhet samt förtroendeskada.	Kontroll av att beslut tagna av tjänstepersoner enligt delegationsordningen är i enlighet med det delegerade mandatet.	Stickprovskontroll om 15 beslut som tagits på delegation.	Granskningen är genomförd utan anmärkning.	
3	Risk för att upphandlade anläggningsmaskiner inte följer vad som avtalats om	Kontroll av avtalsföljsamhet avseende förnyelsebara drivmedel för	Kontrollera att drivmedelsprover tagits för anläggningsmaskiner inom	Granskningen är genomförd med mindre anmärkning	Åtgärder hanteras inom ramen för respektive kontrakt enligt gällande rutin under 2026

	100 procent förnybart bränsle, exempelvis HVO100. Vilket leder till för höga utsläpp från nämndens anläggningsarbeten.	anläggningsmaskiner genom att genomföra drivmedelskontroller för anläggningsmaskiner inom minst 15 procent av anläggningsprojekten.	minst 15 procent av anläggningsprojekten.		
--	--	---	---	--	--

Tabell 1. Granskningar som rapporteras per augusti.

Fördjupad redovisning av kontrollmoment

Kontrollmoment 1

Kontrollera i Lärportalen att samtliga medarbetare genomfört den obligatoriska utbildningen i informationssäkerhet.

Genomförd kontroll

Kontrollen genomfördes genom att kontrollera i Lärportalen hur många medarbetare som gjort utbildningen. Kontrollen gjordes efter att säsongsarbetare, praktikanter, studentmedarbetare med fler tagits bort. Detta eftersom en majoritet av dessa medarbetare kanske aldrig loggar in på en dator i arbetet och att resultatet då blir missvisande.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd med mindre anmärkning. Kontrollen visar att 77 procent av medarbetarna har genomfört den obligatoriska utbildningen i informationssäkerhet i Lärportalen. Eftersom 23 procent ännu inte genomfört utbildningen bedöms granskningen vara genomförd med mindre anmärkning. Åtgärder bör vidtas för att säkerställa att resterande medarbetare genomför utbildningen.

Åtgärder

Enhetschefer ska påminna medarbetare att genomföra utbildningen. Det ska säkras att utbildningen ingår i förvaltningens utbildningspaket för nya medarbetare.

Kontrollmoment 2

Kontroll av att beslut tagna av tjänstepersoner enligt delegationsordningen är i enlighet med det delegerade mandatet.

Genomförd kontroll

För perioden 1 januari 2026 till 31 juli 2026 har 15 ärenden slumpmässigt valts ut och kontrollerats.

Resultat av kontroll

Kontrollen är genomförd utan anmärkning. Förvaltningen har använt det delegerade mandatet korrekt för samtliga av de granskade ärendena.

Åtgärder

Ingen åtgärd planeras utifrån resultatet av granskningen.

Kontrollmoment 3

Kontroll av avtalsföljsamhet avseende förnyelsebara drivmedel för anläggningsmaskiner genom att genomföra drivmedelskontroller för anläggningsmaskiner inom minst 15 procent av anläggningsprojekten.

Genomförd kontroll

Under testperioden har 18 drivmedelsprover genomförts på anläggningsmaskiner inom 80 – 90 procent av nämndens anläggningsprojekt där det under perioden varit ett genomförande. Det har även utförts provtagning av hydrauloljan på 8 anläggningsmaskiner. Hydrauloljan ska enligt avtalet vara biologiskt nedbrytbar (esterbaserad).

Resultat av kontroll

Av de totalt 18 stycken genomförda drivmedelsproverna på anläggningsmaskinerna höll 15 stycken (83 procent) HVO100 kvalitet, de tre underkända maskinerna hade en inblandning av fossil diesel som överstiger det som avtalats.

Kontrollerna av hydraulolja visar att 4 av 8 prover var biologiskt nedbrytbara och därmed godkända. 3 prover var mineraloljebaserade och 1 prov hade låg esterandel (0-15 procent) vilket inte uppfyller kravet på biologisk nedbrytbarhet.

Kontrollen bedöms vara genomförd med mindre anmärkning. Processkontrollen avseende om drivmedelskontroller har genomförts för 15 procent av anläggningsprojekten har uppfyllts av verksamheten eftersom det genomförts inom 80 – 90 procent av anläggningsprojekten. Resultatkontrollen avseende om entreprenörer följt det som avtalats om förnyelsebara drivmedel bedöms vara genomförd med resultatet med mindre anmärkning. Detta eftersom 3 av 18 drivmedelsprover och 4 av 8 hydrauloljaprover inte hållit avtalad kvalitet.

Åtgärder

Hanteringen av avvikelserna för entreprenadmaskinerna vars drivmedel eller hydraulolja inte var godkända hanteras i enlighet med gällande kontrakt inom respektive projekt enligt gällande rutiner. De har således givits eller kommer att ges vite under 2026.