

Uppföljning Internkontrollplan

Delår 2026

13 oktober 2026

Tillsynsnämnden



Innehåll

1.	Inledning.....	3
2.	Uppföljning av kontrollpunkter	4
2.1	Debitering av tillsynsavgifter, miljöfunktionen.....	4
2.2	JÄV miljöfunktionen.....	4
3.	Slutsats av uppföljning	5

1. Inledning

Med intern kontroll avses den process som syftar till att nämnden med rimlig säkerhet säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med kommunens vision, grunduppdrag, mål och riktlinjer som fullmäktige fastställt och de lagkrav och föreskrifter som gäller för verksamheten. Kommunens styrmodell utgör grunden för detta.

Nämnden ska årligen upprätta en plan för att på en rimlig nivå säkerställa att:

- verksamheten bedrivs kvalitativt och kostnadseffektivt, det vill säga med god ekonomisk hushållning,
- verksamheten lever upp till givna uppdrag och når uppsatta mål,
- informationen om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig,
- de lagar, regler och styrdokument som finns följs,
- möjliga risker identifieras och bedöms efter väsentlighet, så att de kan förebyggas och förhindras.

Tillsynsnämnden antog den 9 december 2025, § 20, internkontrollplan för 2026. Plan för intern kontroll 2026 innehåller 2 olika kontrollmoment. Uppföljning av den interna kontrollen ska ske i samband med bokslut, men vid tillsynsnämndens nämndssammanträde den 22 september 2026 beslutades det att ha en delårsuppföljning av de båda punkterna för de första 6 månader på nämndssammanträdet den 20 oktober 2026.

”§17

Uppföljning Internkontrollplan (2025 TSN0009)

Beslut

Tillsynsnämnden beslutar att uppföljning av internkontrollplan 2026 sker i samband med tillsynsnämndens sammanträde i oktober.

Paragrafen är justerad”

2. Uppföljning av kontrollpunkter

2.1 Debitering av tillsynsavgifter, miljöfunktionen

Risk	Kontrollmoment
 Debitering av tillsynsavgifter, miljöfunktionen	Att debiterad avgift stämmer överens med utförd tillsyn

Bedömning	Uppföljande kontroll
 Inga avvikelser	Att debiterad avgift stämmer överens med utförd tillsyn
Kommentar Arbete som genomförts under året: - Kontroll genom stickprov av fem ärenden. - Ärende 1 Diarienummer 2026-432 Avgift debiterad enligt taxa och i enlighet med utförd tillsyn. - Ärende 2 Diarienummer 2026-239 Avgift debiterad enligt taxa och i enlighet med utförd tillsyn. - Ärende 3 Diarienummer 2026-238 Avgift debiterad enligt taxa och i enlighet med utförd tillsyn. - Ärende 4 Diarienummer 2026-125 Avgift debiterad enligt taxa och i enlighet med utförd tillsyn. - Ärende 5 Diarienummer 2026-69 Avgift debiterad enligt taxa och i enlighet med utförd tillsyn. Fortsatt arbete: Fortsatt följande av rutiner för uttagande av avgift enligt taxa.	

2.2 JÄV miljöfunktionen

Risk	Kontrollmoment
 Att medarbetare inte hamnar i jävssituationer.	Annan handläggare får granska fem tillsynsärenden.

Bedömning	Uppföljande kontroll
 Inga avvikelser	Att medarbetare inte hamnat i jävssituation i samband med tillsynsärende.
Kommentar Arbete som genomförts under året: Kontroll genom stickprov av fem ärenden.	

1. Ärende 1 Diarienummer 2026-432
Medarbetare har inte hamnat i någon jävssituation i samband med tillsynsärendet.
2. Ärende 2 Diarienummer 2026-239
Medarbetare har inte hamnat i någon jävssituation i samband med tillsynsärendet.
3. Ärende 3 Diarienummer 2026-238
Medarbetare har inte hamnat i någon jävssituation i samband med tillsynsärendet.
4. Ärende 4 Diarienummer 2026-125
Medarbetare har inte hamnat i någon jävssituation i samband med tillsynsärendet.
5. Ärende 5 Diarienummer 2026-69
Medarbetare har inte hamnat i någon jävssituation i samband med tillsynsärendet.

Fortsatt arbete:

Fortsatt följande av rutinen att meddela risk för JÄV i samband med myndighetsärenden.

3. Slutsats av uppföljning

Uppföljningen visar att kontrollmomenten fungerar tillfredsställande.

En samlad uppföljning av internkontrollplanen för hela verksamhetsåret 2026 kommer att redovisas i samband med bokslutet.

En ny internkontrollplan för 2027 kommer att tas fram utifrån en risk- och väsentlighetsanalys och antas under nämndens sammanträde i december 2026.

Hyltebruk

13 oktober 2026