

EKONOMI
Controller
Carina AltiusKOMMUNSTYRELSEN
2026-04-13

Uppföljning av intern kontroll 2025 för Täby kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna *Uppföljning av intern kontroll 2025 för Täby kommun*, daterad den 31 december 2025.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att god intern kontroll upprätthålls i Täby kommun och utformar kommunövergripande anvisningar. Nämnderna ansvarar för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Uppföljningen för år 2025 visar att de flesta kontrollområden fungerar bra, men att det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring. Där förbättringar krävs har åtgärder tagits fram. En mer utförlig uppföljning av den interna kontrollen för respektive nämnd hanteras vid nämndernas egna sammanträden.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade om *Riktlinje för intern kontroll* den 6 oktober 2025, § 118. Riktlinjen fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll samt att det är nämnderna som har ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Syftet med intern kontroll är att säkerställa att kommunens verksamhet bedrivs effektivt, rättssäkert och i enlighet med gällande lagar, regler och styrdokument. Samtidigt som den interna kontrollen ska förebygga, upptäcka och hantera fel, oegentligheter och korrruption.

Den interna kontrollplanens granskningsområden har valts med utgångspunkt från en risk- och konsekvensanalys. Utöver det har kommunstyrelsen gjort bedömningen att det behöver göras en samlad bedömning att de totala inköpen följer lagen om offentlig upphandling, därför ska kontroller genomföras för det kommungemensamma kontrollområdet inom upphandling för alla nämnder.

Utöver detta har kommunstyrelsen uppdragit åt nämnderna att komplettera den interna kontrollplanen med verksamhetsspecifika kontrollmoment.

Uppföljningen för år 2025 visar att de flesta kontrollområden fungerar bra, men att det finns utrymme för fortsatt utveckling och förbättring. Där förbättringar krävs har åtgärder tagits fram. En mer utförlig uppföljning av den interna kontrollen för respektive nämnd hanteras vid nämndernas egna sammanträden.

Katarina Kämpe
Kommundirektör

Håkan Larsson
Ekonomichef

Bilagor

- Uppföljning intern kontroll 2025 för Täby kommun, daterad den 31 december 2025.

Expedieras

Controller Carina Altius