



## Tjänsteskrivelse

**Datum**

2026-02-05

**Vår referens**

Susann Knutsson  
Utvecklingssekreterare  
Susann.Knutsson@malmo.se

### **Internkontrollplan 2025 för tekniska nämnden** **TN-2024-2290**

#### **Sammanfattning**

Internkontrollrapporten innehåller den slutliga uppföljningen av tekniska nämndens interna kontrollplan 2025 för fastighets- och gatukontoret.

**Kommunstyrelsen** beslutade inför 2025 om tre gemensamma granskningsområden för Malmö stads nämnder:

- Bristande serviceskyldighet
- Bisysslor
- Välfärdsbrottslighet

Dessa ingår som obligatoriska granskningar i samtliga nämnders internkontrollplaner för 2025 och har granskats enligt stadskontorets anvisningar

**Tekniska nämnden** beslutade om egna granskningar och direktåtgärder inför 2025:

- **direktåtgärder** avseende risk för bristande efterlevnad av NIS2 – cybersäkerhetslagstiftning samt risk för bristande beställningar.
- **Granskningar** av risker för röjande av sekretess, bristande granskning av fakturor, bristande kontroll vid försäljning eller upplåtelse av mark, bristande uppföljning av samverkansstöd och bristande kvalitet i färdtjänsten.

Direktåtgärderna och granskningarna har genomförts i enlighet med internkontrollplan 2024, med undantag för granskning av risken för bristande uppföljning av samverkansstöd. Tekniska nämnden beslutade 2025-11-25, § 287, att granskningen skulle utgå, med hänvisning till att stadsrevisionen hösten 2025 granskade samma område.

I ärendet görs även en bedömning av utvecklingen av nämndens samlade system för intern kontroll.



## Förslag till beslut

Tekniska nämnden föreslås besluta

att godkänna förvaltningens uppföljning av internkontrollplan 2025 för tekniska nämnden.

## Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse TN 2026-02-23 Uppföljning av internkontrollplan 2026
- Uppföljning intern kontroll 2025 TN

## Beslutsplanering

Tekniska nämnden 2025-01-28

Tekniska nämnden 2025-05-27

Tekniska nämnden 2025-09-29

Tekniska nämnden 2025-11-25

Tekniska nämnden 2026-02-23

## Ärendet

Internkontrollrapporten innehåller den slutliga uppföljningen av tekniska nämndens interna kontrollplan 2025 för fastighets- och gatukontoret.

Intern kontroll innebär, enligt Malmö stads reglemente för intern kontroll, att kommunen har en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, vilket bland annat betyder styrning och kontroll över prestationer, kvalitet och ekonomi.

Internkontrollplanen består av en direktåtgärdsdel och en granskningsdel. Syftet med direktåtgärder är att genomföra nödvändiga åtgärder i nära framtid utan ytterligare kontroller och utredningar. Syftet med granskningar är att utreda om det krävs mer information för att avgöra behov av eventuella åtgärder. Granskningarna leder vid konstaterade brister till förbättringsåtgärder.

**Kommunstyrelsen** beslutade inför 2025 om tre gemensamma granskningsområden för Malmö stads nämnder:

- Bristande serviceskyldighet
- Bisysslor
- Valfärdsbrottslighet

Dessa ingår som obligatoriska granskningar i samtliga nämnders internkontrollplaner för 2025 och har granskats enligt stadskontorets anvisningar.

Granskningen av serviceskyldighet visar en förbättring i jämförelse med granskningen 2022. Men det kvarstår behov av information och rutiner för att säkerställa att svar



lämnas inom 24 timmar. Förslag lämnas även om stadsgemensam introduktion och utbildning i hur Malmö stad arbetar med sociala konton.

Granskningen av rutiner för bisysslor visade inte behov av några åtgärder.

Tekniska nämnden har redovisat de olika rutiner och åtgärder som nämnden har för att förhindra välfärdsbrottslighet inom den egna verksamheten.

**Tekniska nämnden** beslutade om egna granskningar och direktåtgärder inför 2025.

Förvaltningen har tagit fram en handlingsplan för att kunna möta de ökade kraven på informationssäkerhet, bland annat genom kraven i EU:s NIS-direktiv. Arbetet fortsätter 2026.

Under 2025 har mycket arbete gjorts för att stärka arbetssätt för olika sorters beställningar. Förvaltningsgemensam avtalsdatabas och certifierade beställare har införts. Dock kvarstår arbete för att möjliggöra för verksamheten att bättre kunna använda de olika systemstöd som tillhandahålls för uppföljning av verksamhet och ekonomi.

Rutiner ska tas fram för regelbunden uppföljning av medarbetares behörigheter för att säkerställa att uppgifter som omfattas av sekretess inte kan ses av obehöriga.

Förvaltningen bör stärka medarbetarnas kompetenser i fakturahantering och regelverk för upphandling. Vidare bör förvaltningen analysera inköp för bedömning av behov av fler ramavtal samt behov av fler abonnemang.

Behov av förbättrade rutiner har bedömts föreligga vid kontroller av motparter i markaffärer. En arbetsgrupp ska ta fram ett arbetssätt som på ett tillräckligt sätt förebygger välfärdsbrottslighet vid försäljning och upplåtelser av kommunens mark.

Tekniska nämnden beslutade 2025-11-25, § 287, att granskningen av uppföljning av samverkansstöd skulle utgå, eftersom stadsrevisionen granskade samma område hösten 2025.

Uppföljningen av bristande kvalitet i färdtjänsten hänvisar till att tekniska nämnden våren 2026 kommer att behandla ett kommunfullmäktigeuppdrag som handlar om helhetsansvaret för färdtjänsten bör föras till en och samma nämnd, TN-2025-451.

I ärendet görs även en bedömning av utvecklingen av nämndens samlade system för intern kontroll.

## Ansvariga

Åsa Andersson Enhetschef

Maria Hultin Avdelningschef



Tobias Nilsson Direktör