

§26

Uppföljning av Kollektivtrafiknämndens internkontrollplan 2026 (KTN/26/2025)

Sammanfattning

Enligt kommunallagen 6 kap 6 § ska nämnden inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

Kollektivtrafiknämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Enligt reglemente för intern kontroll och styrning för Region Jämtland Härjedalen ska styrelsen och nämnderna årligen besluta om en internkontrollplan samt följa upp densamma i samband med tertialrapport i maj och i oktober.

I den internkontrollplan för 2026, som kollektivtrafiknämnden fastställde den 17 december 2025 § 58, har risker för genomförandet av verksamhet inom nämndens olika målområden identifierats. Vissa av dessa har följt med från internkontrollplanen 2025 då riskerna bedöms finnas kvar även 2026. Utöver detta har risker för möjligheten att genomföra de olika uppdrag som finns i nämndens plan identifierats.

Respektive risk är bedömd utifrån allvarlighetsgrad och sannolikhet att inträffa och utifrån dessa placeras risken i kvadraten med olika färger. De olika färgerna symboliserar riskpoäng och visar om åtgärder för att hantera risker ska tas fram. Åtgärder tas fram när riskpoängen är 3 (orange) eller 4 (röd). I nämndens plan finns fyra risker som identifierats med riskpoäng 3. Riskerna i kollektivtrafiknämndens internkontrollplan är följande;

- *Risken att hela verksamheten betraktas som administration istället för kärnverksamhet.*
- *Risken att statliga medel till Samverkande inland minskar.*
- *Risken att det nya utsläppssystemet (ETS2) innebär ökade trafik kostnader från 2027.*
- *Risken att upphandlat biljett- och betalssystem ej fungerar.*

Risken att kostnader för fossilfria bränslen ökar har ändrats från riskpoäng 1 (grön) till riskpoäng 2 (gul).

Internkontrollplanen har uppdaterats och riskbedömningarna har setts över och i vissa fall reviderats. De åtgärder som identifierades i internkontrollplanen bedöms fortsatt vara relevanta och har följts upp avseende dess status. Den uppdaterade internkontrollplanen har sammanställts i en rapport.

Förslag till beslut

Uppföljning av Kollektivtrafiknämndens internkontrollplan 2026 godkänns.

Beslut

Uppföljning av Kollektivtrafiknämndens internkontrollplan 2026 godkänns.

Expedieras till

Regionstyrelsen

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Uppföljning av Kollektivtrafiknämndens internkontrollplan 2026
- Internkontrollplan KTN