

**Handläggare**  
Charlotta Hjerdt**Till**  
Trafiknämnden  
2026-06-11

## Yttrande över stadsrevisionens årsrapport för Trafiknämnden 2025

### Förslag till beslut

1. Trafiknämnden godkänner tjänsteutlåtandet som yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2025 och överlämnar det till stadens revisorer.

Gunilla Glantz  
FörvaltningschefLena Lien  
Avdelningschef

### Sammanfattning

Stadsrevisionen har avslutat sin granskning av nämndens verksamhet för 2025 och sammanställt resultatet av denna i en årsrapport. I den årliga revisionen ingår granskningar och bedömningar avseende verksamhet och ekonomi, intern kontroll samt uppföljning av tidigare års granskning. Trafiknämnden har givits möjlighet att yttra sig över årsrapporten senast 2026-06-26.

Revisionen bedömer att trafiknämnden, i likhet med föregående år, i huvudsak har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Den interna kontrollen bedöms delvis vara tillräcklig, till skillnad från föregående år då nämndens interna kontroll inte bedömdes vara tillräcklig. Bedömningen grundas bland annat på att nämnden tagit steg för att förstärka den interna kontrollen inom viktiga processer. Dock kvarstår arbete att göra för att ytterligare stärka upp den interna kontrollen.

Trafikkontoret delar revisionens bedömning avseende den interna kontrollen och ser positivt på den utveckling som skett sedan föregående år. Det kvarstår dock arbete för att ytterligare stärka den interna kontrollen i viktiga processer och detta ämnar kontoret fortsätta att arbeta med under 2026. Trafikkontoret ser även positivt på de granskningar som genomförts under året och konstaterar att arbete redan påbörjats inom ett par av de områden som granskats och där rekommendationer lämnats.

### **Bakgrund**

Stadens revisorer har avslutat sin revision av nämndens verksamhet för 2025 och sammanställt resultatet av denna i en årsrapport. I den årliga revisionen ingår granskningar och bedömningar avseende verksamhet och ekonomi, intern kontroll samt uppföljning av tidigare års granskning. Trafiknämnden har givits möjlighet att yttra sig över årsrapporten senast 2026-06-26.

### **Ärendets beredning**

Ärendet har beretts inom trafikkontoret.

### **Årsrapportens innehåll**

Nedan följer en beskrivning av de delar som ingår i revisionens rapport.

### **Verksamhet och ekonomi**

Nämnden bedöms i huvudsak ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämnden bedöms vidare i huvudsak uppnått kommunfullmäktiges mål, reglemente samt följt de beslut, riktlinjer, gällande lagstiftning och andra föreskrifter som gäller för verksamheten. Revisionen noterar dock att mer arbete behövs för att nå fullmäktiges målsättning inom klimat- och miljöområdet.

### **Intern styrning och kontroll**

Nämndens interna styrning och kontroll av verksamheten bedöms ha varit delvis tillräcklig. Bedömningen grundas bland annat på att nämnden tagit steg för att stärka den interna kontrollen i viktiga processer, såsom underhåll och avtalsuppföljning. Revisionen bedömer dock att nämnden fortsatt behöver arbeta för att åtgärda väsentliga rekommendationer som lämnats i tidigare granskningar, bland annat när det gäller underhåll av gator, broar och tunnlar samt implementering av nya arbetssätt och processer för avtalsuppföljning.

## **Fördjupade granskningar**

Under året har ett antal granskningar genomförts inom trafiknämndens verksamhet, som bland annat ligger till grund för revisionens bedömning.

### **Arbete med att förebygga arbetslivskriminalitet**

Syftet med granskningen har varit att bedöma om trafiknämnden säkerställer att arbetslivskriminalitet hos leverantörer förebyggs och upptäcks. Den sammanfattande bedömningen är att nämnden delvis säkerställer detta. Bedömningen grundas bland annat på att systematisk uppföljning av arbetsrättsliga krav endast sker delvis under avtalsperioden. Trafiknämnden rekommenderas att säkerställa att det finns gemensamma rutiner och kompetens att systematiskt följa upp arbetsrättsliga villkor som ställs i avtal, i den omfattning som är befogad utifrån riskbedömning av avtalet.

### **Systematiskt arbetsmiljöarbete**

Granskningen har genomförts för att bedöma om trafiknämnden har en tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av arbetsmiljö arbetet i enlighet med gällande lagstiftning, föreskrifter och full mäktiges styrdokument. Den sammanfattande bedömningen är att trafiknämnden delvis säkerställt en tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av arbetsmiljöarbetet. Det finns bland annat avvikelser i efterlevnad av rutiner och samt dokumentation av riskbedömningar, åtgärder och handlingsplaner. Uppföljning av arbetet behöver utvecklas. Vidare konstateras att dokumentation rörande arbetsmiljöarbetet sparas i olika IT-system och dokument. Detta bedöms riskera att översyn och uppföljning inte blir tillräcklig.

Nämnden rekommenderas att:

- Säkerställa tillräckliga arbetsätt så att regelverk, riktlinjer och rutiner för arbetsmiljö efterlevs fullt ut avseende upprättande av riskbedömningar och handlingsplaner.
- Säkerställa att det finns tillräckliga förutsättningar i organisationen för en fullgod översyn.
- Tydliggöra att det är nämnden som arbetsgivare som har huvudansvaret för att verksamhetens arbetsmiljöarbete bedrivs enligt gällande lagar och förordningar.

### **Ändring, tillägg och avgående arbeten (ÄTA)**

Granskningen syftar till att bedöma om trafiknämnden har en tillräcklig intern styrning och kontroll av ändring, tillägg och avgående arbeten (ÄTA) inom entreprenad samt om gällande

redovisningsregler efterlevs. Sammantaget bedöms nämnden delvis säkerställt en tillräcklig intern styrning och kontroll samt efterlevnad av gällande redovisningsregler. Bedömningen grundas bland annat på att dokumentation av rutiner behöver stärkas, däremot visar stickprovsgranskningen inte på några avvikelser.

Nämnden rekommenderas att:

- Säkerställa att det finns nämndspecifika rutiner för hur ÄTA-arbeten ska hanteras bland annat när det gällande riskbedömning, beslut och dokumentation samt uppföljning.
- Säkerställa att det finns redovisningsrutiner som tydliggör hur ÄTA-arbeten ska redovisas.

### Slutredovisning

Syftet med granskningen har varit att bedöma om trafiknämnden säkerställt att slutredovisning sker i enlighet med fullmäktiges regelverk och tillhörande anvisningar. Bedömningen är att nämnden delvis säkerställer detta. Granskningen visar att det behöver tydliggöras när i tid en slutredovisning ska lämnas till nämnd samt tillse att kontoret följer sitt eget regelverk avseende erfarenhetsåterföring.

Nämnden rekommenderas att:

- Säkerställa att erfarenhetsåterföring genomförs samt tydliggörs i styrdokument.
- Tydliggöra i styrdokument när i tid slutrapporter ska lämnas till nämnden för beslut.
- Säkerställa att det av nämndens verksamhetsplan framgår vilka projekt som bedöms kunna slutredovisas under året.

### Investeringskalkylering

Granskningen syfte har varit att bedöma om trafiknämnden säkerställt att investeringskalkyler och rapportering sker enligt fullmäktiges regler, anvisningar och projekthandbok. Nämnden bedöms delvis säkerställt detta. Granskningen visar bland annat att kopplingen mellan riskanalysen och riskpåslagen i kalkylerna behöver bli tydligare. Trafiknämnden rekommenderas att säkerställa att det tydligt framgår av rutiner och processer hur riskanalyser ska användas i kalkylarbetet.

### Hantering av maskiner och inventarier

Syftet med granskningen har varit att bedöma om nämnden har en tillräcklig intern styrning och kontroll avseende maskiner och inventarier. Granskningen har utgått från gällande redovisnings-

regler och kommunfullmäktiges regler för ekonomisk förvaltning. Trafiknämnden bedöms delvis ha säkerställt en tillräcklig intern styrning och kontroll avseende hanteringen av maskiner och inventarier. Bland annat bedöms nämnden behöva säkerställa att registren för anläggningstillgångar och korttidsinventarierna har fullständig och korrekt information.

Nämnden rekommenderas att:

- Säkerställa att rutiner omfattar inventering, utrantering, försäljning, hemlån och avvikelshantering av maskiner och inventarier samt säkerställa att rutiner efterlevs.
- Säkerställa att register för anläggningstillgångar och korttidsinventarier är aktuellt, fullständigt och innehåller tillräcklig information samt att avvikelser följs upp.

### Hantering av betalkort (First Card)

Granskningen har genomförts för att bedöma huruvida nämndens interna kontroll är tillräcklig avseende hantering av betalkort. Den sammanfattande bedömningen är att trafiknämnden i huvudsak har en tillräcklig intern kontroll i sin hantering av betalkort.

### Löneprocessen

Granskningen har genomförts för att bedöma om trafiknämnden har en tillräcklig intern kontroll i processen för löneadministration. Bedömningen är att nämnden i huvudsak säkerställt en tillräcklig intern kontroll i processen.

### Uppföljning av tidigare års granskning

Trafiknämnden bedöms delvis ha vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer. Det kvarstår dock rekommendationer att åtgärda avseende exempelvis underhåll av gator, broar och tunnlar.

### Trafikkontorets synpunkter

Trafikkontoret noterar att stadsrevisionen bedömer att nämnden i huvudsak bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Revisionen noterar dock att mer arbete behövs för att nå fullmäktiges målsättning inom klimat- och miljöområdet och bedömer att det finns risk att av fullmäktige fastställd målsättning om att fram till år 2030 minska utsläppen från transportsektorn med 80 procent jämfört 2010 inte kommer att kunna uppnås. Utvecklingen har varit minskande i enlighet med fullmäktiges målsättning till 2024 då drivmedelspriserna sänktes kraftigt och biltrafiken ökade. Under

2025 har biltrafiken åter igen minskat, främst på det kommunala vägnätet. De åtgärder som staden vidtar i form av långsiktig omställning av den fysiska planeringen, satsning på gång och cykel, införande av parkeringsavgifter i fler områden har gjort skillnad. För att målet ska nås krävs ytterligare åtgärder, där styrmedel på nationell nivå utanför stadens rådighet spelar en avgörande roll.

Trafikkontoret delar revisionens bedömning avseende den interna kontrollen som delvis tillräcklig. Kontoret konstaterar att det skett en utveckling jämfört med föregående år, då revisionen bedömde den interna kontrollen som inte tillräcklig. Under året har ett arbete skett för att utveckla det systematiska arbetet, bland annat i väsentlighets- och riskanalysen samt i dokumentation och kommunikation av genomförda kontroller. Ett årshjul har tagits fram för det systematiska internkontrollarbete, vilket revisionen noterat.

Under året har arbete fortsatt för att stärka den interna kontrollen inom de processer som revisionen lyfter i årsrapporten. Bland annat har en kartläggning av nuläge avseende kontorets avtalsuppföljning slutförts under första delen av året. Utifrån kartläggningen samt tidigare genomfört utvecklingsarbete avseende rutiner och roller, kommer arbetet med att systematisera avtalsuppföljningen under 2026 att fortsätta. Vidare arbetar kontoret med utveckling inom underhållsprocessen, där arbete pågår inför upphandling av systemstöd för underhållsarbetet inom ramen för projektet UPP.

Trafikkontoret ser positivt på de granskningar som genomförts under året, samt de rekommendationer som lämnats inom ramen för dessa. De är ett värdefullt bidrag till kontorets utvecklingsarbete. När det gäller granskning av det systematiska arbetsmiljöarbetet vill kontoret dock poängtera att kontoret utgår från stadens anvisningar avseende dokumentation rörande arbetsmiljöarbetet, vilket resulterar i att olika IT-system används.

Kontoret kan konstatera att utvecklingsarbete redan pågår inom ett par av de granskade områdena där rekommendationer lämnats. Det gäller till exempel ändring, tillägg och avgående arbeten (ÄTA), där en översyn av gemensam hanteringsrutin och planering av fördjupad kontroll initierats under första delen av 2026. Vidare är det förebyggande arbetet mot arbetslivskriminalitet en viktig del i kontorets arbete med att utveckla avtalsuppföljningen likväl som arbetet med att motverka välfärdsbrott. Övriga rekommendationer som lämnats kommer att tas om hand inom ramen för

trafikkontorets årshjul för det systematiska arbetsmiljöarbetet samt övergripande verksamhetsplanering.

**Slut**

**Bilagor**

1. Stadsrevisionens årsrapport för trafiknämnden 2025

**Trafikkontoret**  
Ekonomiavdelningen

Fleminggatan 4  
Box 8311  
104 20 Stockholm  
Telefon  
Växel 08-508 27 200  
charlotta.hjerd@stockholm.se  
trafikkontoret@stockholm.se  
Org nr 212000-0142  
start.stockholm