

Revisorerna

Till Kommunstyrelsen, stadsbyggnadsnämnden, socialnämnden, äldrenämnden och Södertörns upphandlingsnämnd

Granskning av korruptionsförebyggande arbete

EY har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer genomfört en granskning av kommunens korruptionsförebyggande arbete. Syftet har varit att bedöma om granskade nämnder har säkerställt en god intern kontroll för att motverka, upptäcka och förhindra mutbrott och därtill kopplade oegentligheter i verksamheten.

Vår sammanfattande bedömning är att det i huvudsak bedrivs ett ändamålsenligt förebyggande arbete mot mutor samt andra oegentligheter. Kommunen har en välfungerande struktur för framtagande av internkontrollplan och nämnderna har implementerat flera kontroller med både förebyggande och potentiellt upptäckande effekt.

Det finns emellertid områden med brister. Nämndernas riskanalyser har inte dokumenterats på ett tillfredställande sätt och en av de granskade nämnderna har inte genomfört ett adekvat riskanalyserarbete.

Kommunens policys och riktlinjer omfattar i allt väsentligt de områden som är relevanta gällande mutor och interna oegentligheter. Det saknas emellertid riktlinjer för jäv, vilket är en väsentlig del att ha tydliga riktlinjer kring. Policy mot mutor och riktlinjerna vid interna oegentligheter är under omarbetning. Reviderade versioner ska enligt uppgift innehålla information om jäv och det finns planer för ett inrättande av en visselblåsarfunktion.

Information om kommunens riktlinjer kommuniceras bland annat via intranätet, arbetsplatsträffar och introduktionsutbildningar. Kommunstyrelsen bör dock systematisera utbildnings- och informationsarbetet i syfte att säkerställa att riskutsatt personal tillhandahålls tillräcklig information. Kommunstyrelsen bör även säkerställa att kommunens värdegrundsarbete bedrivs på ett ändamålsenligt sätt. Vidare är vår bedömning att kommunen, genom enkät eller annan metod, bör undersöka om anställda och förtroendevalda kommit i kontakt med eller blivit erbjudna mutor.

Utifrån granskningens resultat rekommenderar vi:

- ▶ Att kommunstyrelsen tar ett samlat grepp kring värdegrundsarbetet.
- ▶ Att kommunstyrelsen tillser att utbildningen kring mutor och andra oegentligheter systematiseras, bland annat med avseende på hantering av känslig information.
- ▶ Att kommunstyrelsen undersöker förekomsten av att personal och förtroendevalda kommit i kontakt med eller blivit erbjudna mutor.
- ▶ Att kommunstyrelsen utvecklar en funktion för att tillse att medarbetare lämnar en försäkran om att de tagit del av aktuella styrdokument.
- ▶ Att Statskontorets rekommendationer gällande visselblåsarfunktioner beaktas vid utformandet av en sådan funktion i kommunen.
- ▶ Att samtliga nämnder tillser att kommande riskanalyserarbete dokumenteras på ett adekvat sätt.
- ▶ Att säkerställa att gällande styrdokument inkluderar riktlinjer avseende jäv

Granskningsrapporten överlämnas härmed till granskade nämnder. Revisionen önskar få svar till revisionen@haninge.se angående vilka åtgärder som kommer att vidtas senast den 31 oktober 2018.

För Haninge kommuns revisorer

Rolf Brehmer

Ordförande

För kännedom: Kommunfullmäktiges presidium

Kenneth Strömberg

Vice ordförande