



Datum
2024-11-28

Diarienummer
KS-2024/1500.912

Handläggare
Maria Sundblad
Maria.Sundblad@huddinge.se

Kommunstyrelsen

Svar på revisionsskrivelse - Granskning av välfärdsbrott och kommunens förebyggande arbete mot korruption och oegentligheter

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

1. Förvaltningens tjänsteutlåtande, daterat den 28 november 2024, överlämnas som svar på revisionsskrivelsen *Granskning av välfärdsbrott och kommunens förebyggande arbete mot korruption och oegentligheter*.
2. Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Sammanfattning

KPMG har av Huddinge kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska kommunens arbete kopplat till välfärdsbrott, korruption och oegentligheter i syfte att bedöma om kommunstyrelsens förebyggande arbete inom detta område är ändamålsenligt samt om den interna kontrollen är tillfredsställande i det dagliga arbetet.

KPMG:s samlade bedömning är att kommunstyrelsens arbete delvis är ändamålsenligt utformat och att den interna styrningen och kontrollen avseende området delvis är tillräcklig.

Revisorerna överlämnar fem rekommendationer till kommunstyrelsen vilka kommenteras av förvaltningen i detta tjänsteutlåtande.

Beskrivning av ärendet

KPMG har av Huddinge kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska kommunens arbete kopplat till välfärdsbrott, korruption och oegentligheter i syfte att bedöma om kommunstyrelsens förebyggande arbete inom detta område är ändamålsenligt samt om den interna kontrollen är tillfredsställande i det dagliga arbetet (bilaga 1).

KPMG:s samlade bedömning är att kommunstyrelsens arbete delvis är ändamålsenligt utformat och att den interna styrningen och kontrollen avseende området delvis är tillräcklig.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Kommunstyrelsens förvaltning
141 85 Huddinge

Besök
Kommunalvägen 28

Tfn vxl 08-535 300 00

huddinge@huddinge.se
www.huddinge.se



Mot bakgrund av granskningen rekommenderas kommunstyrelsen att:

- Säkerställa att befintliga styrdokument och andra riktlinjer är uppdaterade i enlighet med gällande lagstiftning.
- Säkerställa att kunskapshöjande insatser också inbegriper antagna styrdokument och riktlinjer, samt att dessa riktar sig till både anställda och förtroendevalda utöver vid nyanställning.
- Fortsätta vidareutveckla den pågående översynen av internkontrollarbetet och i synnerhet precisera internkontrollplaner för att få dessa ändamålsenliga med befintligt reglemente.
- Säkerställa att rätt data/information inhämtas genom visselblåsartjänsten för att stärka uppföljning i förebyggande syfte.
- Överväga att etablera tätare uppföljningstillfällen. Detta i syfte att erhålla en bättre överblick i nämndernas och verksamheternas internkontrollarbete i allmänhet, och över de kommungemensamma punkterna i synnerhet.

Förvaltningens synpunkter

I mål och budget 2024 gavs i uppdrag att ta fram och återsrapportera hur kommunkoncernen kan intensifiera arbetet mot välfärdsbrottslighet och angränsande områden såsom organiserad brottslighet och otillåten påverkan.

En kommunövergripande kartläggning har genomförts och utifrån den har en samlad lägesbild och omvärldsanalys tagits fram för kommunkoncernen som beskriver hur arbetet mot välfärdsbrottslighet ser ut idag i Huddinge kommun. Inom kommunstyrelsens förvaltning pågår ett arbete med kunskapshöjande insatser, samverkan med andra myndigheter och kommuner samt att ta fram rutiner och tekniska hjälpmedel för att upptäcka välfärdsbrottslighet och otillåten påverkan. Även kontroll och uppföljning inom detta område prioriteras.

Välfärdsbrottslighet ingår numera i samverkansöverenskommelsen med Huddinge kommun, Polismyndigheten, Huddinge Samhällsfastigheter AB, Huga Bostäder AB, Kriminalvården och Södertörns Brandförsvarsförbund. Under året har även ett särskilt forum för samverkan med fokus på välfärdsbrott inrättats med representanter från alla förvaltningar, Huddinge Samhällsfastigheter AB och Huga Bostäder AB.

I mål och budget 2025 betonas att kommunen ska rustas mot såväl yttre som inre hot där arbetet mot välfärds- och arbetslivskriminalitet ska förstärkas.

Förvaltningen kommer utifrån detta intensifiera och vidare utveckla kommunkoncernens arbete mot välfärdsbrott, korruption och oegentligheter, för att säkerställa att kommunen varken utnyttjas av kriminella eller finansierar den organiserade brottsligheten. Ytterligare resurser kommer att tillföras arbetet.

Nedan redovisas förvaltningens kommentarer till rekommendationerna:

- | |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• Säkerställa att befintliga styrdokument och andra riktlinjer är uppdaterade i enlighet med gällande lagstiftning. |
|---|

Förvaltningen kommer se över och säkerställa att befintliga styrdokument är uppdaterade i enlighet med gällande lagstiftning. I sammanhanget kan nämnas att



det pågår en översyn av kommunens styrdokument där nya riktlinjer ska tas fram som säkerställer att uppdateringar och uppföljningar av kommunens styrdokument sker på ett tillfredsställande sätt.

- Säkerställa att kunskapshöjande insatser också inbegriper antagna styrdokument och riktlinjer, samt att dessa riktar sig till både anställda och förtroendevalda utöver vid nyanställning.

Kunskapshöjande insatser genomförs löpande inom ramen för arbetsplatsträffar (APT) vilka omfattar samtliga anställda i kommunen. Relevanta styrdokument ska tas upp årligen på APT. Vidare kommer förvaltningen förtydliga att medarbetare ska ges information och kunskapshöjande insatser om befintliga styrdokument.

För att ytterligare höja kunskapen bland chefer och medarbetare har förvaltningen tagit fram stödmaterial om bisysslor och en rutin finns för representation, gåvor och annan uppvaktning från kommunen. Därtill kommer förvaltningen inom kort starta upp workshops för medarbetare om välfärdsbedrägerier, otillåten påverkan, säkerhet och organiserad brottslighet.

Förvaltningen håller även på att uppdatera och förstärka informationen om välfärdsbrottslighet samt tillhörande styrdokument på intranätet (Insidan) till alla förtroendevalda och anställda i kommunen.

För förtroendevalda i kommunen hålls särskilda utbildningar i samband med varje ny mandatperiod som riktar sig till alla förtroendevalda med uppdrag i kommunen, inte endast de som är nya. Utbildningen innehåller bland annat genomgång av jäv, mutor, korruption, gåvor, upphandling och bisysslor. Kommunstyrelsen har fått flera kunskapshöjande insatser under året, däribland utbildning om otillåten påverkan och information om kartläggning, lägesbild med mera.

- Säkerställa att rätt data/information inhämtas genom visselblåsartjänsten för att stärka uppföljning i förebyggande syfte.

I systemet för kommunens visselblåsartjänst är det möjligt att ta fram statistik över antalet ärenden samt status och åtgärder för respektive ärende. Alla uppgifter är anonymiserade.

Förvaltningen kommer från och med 2025 att inhämta statistik från visselblåsartjänsten och årligen följa upp visselblåsarverksamheten.

- Fortsätta vidareutveckla den pågående översynen av internkontrollarbetet och i synnerhet precisera internkontrollplaner för att få dessa ändamålsenliga med befintligt reglemente.

Som framkommer i revisionsrapporten pågår sedan tidigare en översyn av internkontrollarbetet. Förvaltningen instämmer i revisorernas rekommendation och avser att fortsätta vidareutveckla internkontrollarbetet, vilket kommer göras inom ramen för pågående översynsarbete.

Som revisionen beskriver framkommer inte välfärds kriminalitet som ett särskilt område i riskanalysarbetet utan är idag integrerat inom respektive process.



Förvaltningen kommer att ta fram ett förslag för hur kommunen tydligare kan arbeta för att omhänderta detta perspektiv i riskarbetet.

Revisionsrapporten framhåller att det saknas beskrivningar avseende vem som är ansvarig och när kontroller ska genomföras, vilket inte är förenligt med reglementet för intern kontroll. Förvaltningen kommer se över på vilket sätt ansvariga för risker, systematiska kontroller och riskåtgärder ska synliggöras i internkontrollarbetet, i enlighet med vad som anges i reglementet. Inom ramen för översynen av internkontrollarbetet kommer även reglementet för intern kontroll att ses över och vid behov revideras.

- Överväga att etablera tätare uppföljningstillfällen. Detta i syfte att erhålla en bättre överblick i nämndernas och verksamheternas internkontrollarbete i allmänhet, och över de kommungemensamma punkterna i synnerhet.

Revisionens rekommendation kommer att vägas in i det fortsatta arbetet. För närvarande följs internkontrollarbetet upp två gånger om året och redovisas i respektive nämnd. Förvaltningen ser i nuläget inte ett behov av tätare uppföljningstillfällen utan förordar det pågående utvecklingsarbetet som görs inom ramen för översynen av intern kontroll, vilket bedöms bidra till en bättre överblick över nämnderna, verksamheternas internkontrollarbete och de kommungemensamma punkterna.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Förslaget till beslut innebär inte några ekonomiska eller juridiska konsekvenser för Huddinge kommun.

Camilla Broo
Kommundirektör

Anna Tengelin Skoog
Biträdande kommundirektör

Bilagor

- Bilaga 1. Missiv - Revisionsrapport: Granskning av välfärdsbrott och kommunens förebyggande arbete mot korruption och oegentligheter
- Bilaga 2. Revisionsrapport KPMG – Granskning av välfärdsbrott och kommunens förebyggande arbete mot korruption och oegentligheter

Beslutet ska skickas till

Kommunrevisionen
KPMG