



2017-09-13

För beaktande till:
Drift och servicenämnden
Kommunstyrelsen

För kännedom till:
Kommunfullmäktige

Granskning av kommunens förebyggande arbete avseende mutor och oegentligheter.

Revisorerna har låtit genomföra en granskning avseende det förebyggande arbetet mot mutor och oegentligheter inom kommunstyrelsen samt drift- och servicenämnden. Granskningen har genomförts av PwC.

Revisionsfråga:

Är kommunstyrelsens och drift- och servicenämndens förebyggande arbete med mutor och oegentligheter ändamålsenligt?

Vår samlade revisionella bedömning är att kommunstyrelsen samt drift- och servicenämndens förebyggande arbete inte är helt ändamålsenligt.

Vi rekommenderar följande, mot bakgrund av gjorda iakttagelser:

Att arbetet med risk och väsentlighetsanalys avseende området mutor och oegentligheter utvecklas i kommunen. Vi har noterat att kommunen i sitt förebyggande arbete utgår från SKL:s skrift Om mutor och jäv. Vi rekommenderar att kommunen tydligare tar fram riktlinjer för hur denna skrift ska användas i det förebyggande arbetet samt förankras i de verksamheter som berörs av riskerna.

Vidare rekommenderar vi att dessa riktlinjer kompletteras med ett dokumenterat system för hantering och rapportering av incidenter.

Vi rekommenderar att de muntliga riktlinjer och normer som finns kring gåvor, representation och dylikt dokumenteras.

Vi noterar att bisysslor sammantaget hanteras på ett systematiskt sätt. Vi rekommenderar dock att den kontroll som nu görs blir mer regelbunden och att arbetssättet dokumenteras.



2017-09-13

Revisionsrapporten översänds till Er för yttrande, svar och vidtagande av åtgärder av ovanstående rekommendationer.

Revisorerna kommer under 2018 att följa upp vilka åtgärder som vidtagits.

Yttrande sänds till revisorerna@hallsberg.se senast den 1:e december 2017.

FÖR HALLSBERGS KOMMUNS REVISORER

Peter Langlott
Ordförande

Lars Billström
Vice Ordförande