

Till Kommunstyrelsen  
Socialnämnden  
Stadsbyggnadsnämnden

### Granskning av skydd mot oegentligheter

På uppdrag av oss revisorer i Haninge kommun har EY genomfört en övergripande kartläggning av skyddet mot oegentligheter. Motsvarande granskningar har genomförts 2008 och 2011.

Haninge kommun har tagit påtagliga steg framåt inom flertalet områden som påpekades i föregående granskningsrapport - Granskning av skydd mot oegentligheter från september 2011 - genom åtgärder i linje med förslagen i rapporten.

Den tidigare övergripande bilden av att något omfattande skydd mot oegentligheter inte är nödvändigt har förändrats. Idag tas risken för oegentligheter på ett större allvar.

Kommunen har genom de uppdateringar som skett väsentliga och relevanta riktlinjer på plats och i flera nämnders riskanalyser belyses, till skillnad mot vid tidigare granskningar, specifika risker som rör oegentligheter.

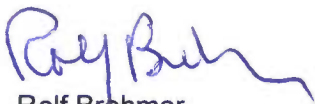
Utbildningar avseende intern kontroll för chefer och medarbetare har genomförts sedan föregående granskning.

Efter genomförd granskning har vi följande förslag till fortsatt utveckling:

- ▶ Det viktigaste är att kommunen kontinuerligt arbetar med skyddet mot oegentligheter och att de genomförda insatserna inte blir engångsföreteelser utan hela tiden hålls levande.
- ▶ Samtliga förvaltningar bör ha ett fördjupat och levandegjort värdegrundsarbete för att motverka korruption och andra oegentligheter.
- ▶ Förvaltningarna har kommit olika långt i sitt arbete med risk- och väsentlighetsanalyser och internkontrollplaner så fokus bör riktas mot att samtliga förvaltningars internkontrollarbete når en jämn och hög standard.
- ▶ Kommunen bör vid uppdatering av dokumentet Riktlinjer vid interna oegentligheter tydliggöra de vägar misstankar om interna oegentligheter kan rapporteras när den anställda av olika skäl drar sig för att rapportera till närmaste chef.

Rapporten överlämnas härmed. Revisionen önskar få kommunstyrelsens, stadsbyggnadsnämndens och socialnämndens svar på revisionsrapportens identifierade förbättringsområden senast den 15 februari 2014.

För Haninge kommuns revisorer



Rolf Brehmer  
Ordförande



Krystyna Munthe  
Vice ordförande

För kännedom: Kommunfullmäktiges presidium