

Paragraf 107

Ärendenummer KS2022/142

Revisionsrapport - Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. anta förslag på svar daterat 2022-07-27 som svar på revisoreernas missiv, Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. kommunstyrelsens och nämndernas svar läggs till handlingarna och skickas till revisorerna för kännedom.

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna samt lekmannarevisorerna gjort en granskning av kommunstyrelsens, nämndernas och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption. Granskningens syfte har varit att bedöma om kommunens och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption är ändamålsenligt. Deras sammanfattande bedömning är att kommunens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption inte är helt ändamålsenligt och att bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption inte är ändamålsenligt.

Kommunfullmäktige skickade den 14 mars 2022 (§ 33) revisionsrapporten angående revisorernas granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption till kommunstyrelsen för beredning. Kommunrevisionens granskning berör i vissa delar nämndernas verksamhet och nämnderna och bolagen gavs därför tillfälle att yttra sig över dessa delar innan kommunstyrelsen svarar kommunfullmäktige.

Sammantaget ställer sig kommunstyrelsen, nämnderna och bolagen bakom de rekommendationer som kommunrevisionen har lyft fram och avser att ta med sig dem i det fortsatta arbetet med internkontrollen, revidering av styrdokument samt upplägg av interna utbildningar för förtroendevalda och tjänstepersoner.



Beslutsgång

Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och frågar om kommunstyrelsens arbetsutskott kan besluta i enlighet med detta och finner så.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2022-07-27

Förslag, Kommunstyrelsens svar gällande revisionsrapport – Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, 2022-07-27

Enköpings Hyresbostäder AB:s svar på revisionsrapport, beslutat 2022-11-16

Ena Energi AB:s svar på revisionsrapport, 2022-11-07

Protokollsutdrag, Miljö- och byggnadsnämndens sammanträde 2022-09-14 § 160

Protokollsutdrag, Socialnämndens sammanträde 2022-09-12 § 131

Protokollsutdrag, Tekniska nämndens sammanträde 2022-09-14 § 82

Protokollsutdrag, Utbildning- och arbetsmarknadsnämnden 2022-09-14 § 139

Protokollsutdrag, Valnämnden 2022-09-15 § 71

Protokollsutdrag, Vård- och omsorgsnämndens 2022-09-14 § 79

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige, för åtgärd



Kommunledningsförvaltningen
Maria Ekblad
0171-625895
maria.ekblad@enkoping.se

Kommunstyrelsen

Revisionsrapport - Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Förslag till kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. anta förslag på svar daterat 2022-07-27 som svar på revisorernas missiv, Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

2. kommunstyrelsens och nämndernas svar läggs till handlingarna och skickas till revisorerna för kännedom.

Ärendet

Beskrivning av ärendet

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna samt lekmannarevisorerna gjort en granskning av kommunstyrelsens, nämndernas och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption. Granskningens syfte har varit att bedöma om kommunens och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption är ändamålsenligt. Deras sammanfattande bedömning är att kommunens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption inte är helt ändamålsenligt och att bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption inte är ändamålsenligt.

Kommunfullmäktige skickade den 14 mars 2022 (§ 33) revisionsrapporten angående revisorernas granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption till kommunstyrelsen för beredning. Kommunrevisionens granskning berör i vissa delar nämndernas verksamhet och nämnderna och bolagen gavs därför tillfälle att yttra sig över dessa delar innan kommunstyrelsen svarar kommunfullmäktige.

Sammantaget ställer sig kommunstyrelsen, nämnderna och bolagen bakom de rekommendationer som kommunrevisionen har lyft fram och avser att ta med sig dem i det fortsatta arbetet med internkontrollen, revidering av styrdokument samt upplägg av interna utbildningar för förtroendevalda och tjänstepersoner.

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet medför inte några ekonomiska konsekvenser

Sociala och miljömässiga konsekvenser

Beslutet medför inte några sociala eller miljömässiga konsekvenser.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2022-07-27

Förslag, Kommunstyrelsens svar gällande revisionsrapport – Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, 2022-07-27

Enköpings Hyresbostäder AB:s svar på revisionsrapport, beslutat 2022-11-16

Ena Energi AB:s svar på revisionsrapport, 2022-11-07

Protokollsutdrag, Miljö- och byggnadsnämndens sammanträde 2022-09-14 § 160

Protokollsutdrag, Socialnämndens sammanträde 2022-09-12 § 131

Protokollsutdrag, Tekniska nämndens sammanträde 2022-09-14 § 82

Protokollsutdrag, Utbildning- och arbetsmarknadsnämnden 2022-09-14 § 139

Protokollsutdrag, Valnämnden 2022-09-15 § 71

Protokollsutdrag, Vård- och omsorgsnämndens 2022-09-14 § 79

Daniel Jansson-Hammargren
Kommundirektör
Enköpings kommun

Åsa Olsson
Kansli- och utredningschef
Enköpings kommun

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige



Kommunledningsförvaltningen
Maria Ekblad
0171-625895
maria.ekblad@enkoping.se

Revisionsrapport - Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Kommunrevisionen har granskat kommunstyrelsens, nämndernas och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption. Efter genomförd granskning lämnade revisionen rekommendationer på åtgärder till kommunstyrelsen och bolagen. Nedan följer en genomgång av kommunstyrelsens kommentarer kopplade till respektive rekommendation.

Kommunrevisionens rekommendation: Informera nämnderna om vikten av att de risker som tas med i respektive riskanalys är nämndspecifika.

Kommunstyrelsens kommentar: Revisorernas missiv samt revisionsrapport har skickats till nämnderna och i och med det har nämnderna fått information om vikten av att de risker som tas med för jäv, mutor och korruption i respektive riskanalys ska vara nämndspecifika. Utöver det ska kommunledningsförvaltningens instruktion för internkontroll också peka ut vikten av en nämndspecifik bedömning.

Kommunrevisionens rekommendation: Utveckla reglerna mot korruption, mutor och jäv.

Kommunstyrelsens kommentar: Nuvarande regler mot korruption, mutor och jäv behöver uppdateras eftersom kommunen numera har en visselblåsarfunktion och denna bör nämnas i reglerna. I detta arbete kommer kommunstyrelsen också se över om reglerna ska ändras på så sätt som revisionen rekommenderar.

Kommunrevisionens rekommendation: Arbeta fram och kommunicera en uppförandekod för leverantörer.

Kommunstyrelsens kommentar: Inköpsavdelningen arbetar för tillfället med att ta fram en uppförandekod för leverantörer.

Kommunrevisionens rekommendation: Genomför regelbundna utbildningar och informationsinsatser till förtroendevalda politiker, tjänstepersoner och chefer kring jäv, mutor och korruption samt kring kommunens kommande visselblåsarfunktion.

Kommunstyrelsens kommentar: I samband med den nya mandatperioden gavs samtliga förtroendevalda en utbildning som bland annat omfattade regelverket kring korruption, mutor och jäv. Utöver det hålls det idag inga regelbundna utbildningar kring området.

I mallen för utvecklingssamtal, som används av samtliga förvaltningar, finns en obligatorisk punkt om mutor och jäv. I den fasta dagordningen på arbetsplatser tas aktuella styrdokument upp för diskussion. Dessa kan till exempel gälla jäv, mutor och korruption. Saknar chefen kunskap om dessa områden fyller dock punkterna ingen funktion.

Det finns ett stort behov av att kommunledningen tar fram ett gemensamt utbildningsmaterial, något som också har lyfts av nämnderna i sina svar till revisionen.

Kommunrevisionens rekommendation: *I samband med att en visselblåsarfunktion införs, arbeta fram en tydlig rutin för hur inkomna tips ska hanteras och utredas.*

Kommunstyrelsens kommentar: Under våren 2022 upphandlades en extern visselblåsarfunktion. Funktionen är i drift sedan slutet på juni 2022 och det finns en tydlig rutin för hur man ska arbeta med funktionen.

Kommunrevisionens rekommendation: *För en dialog med de kommunala bolagen för att klargöra vilka krav som ställs på dem utifrån Visselblåsardirektivet samt huruvida de kan och bör ansluta sig till kommunens visselblåsarsystem.*

Kommunstyrelsens kommentar: I samband med upphandlingen av visselblåsarfunktionen klarlades det att de kommunala bolagen inte är skyldiga att inrätta visselblåsarsystem. Bolagen och räddningstjänsten valde därför att inte ansluta till upphandlingen.

Kommunrevisionens rekommendation: *Genomför en mer strukturerad uppföljning av styrdokumentens efterlevnad vilket exempelvis kan ske inom ramen för den interna kontrollplanen och/eller en årlig enkät för att följa upp de förtroendevaldas, chefers och tjänstemännens kunskap inom områdena mutor och korruption. De kommunala bolagen kan med fördel inkluderas i en sådan enkät.*

Kommunstyrelsens kommentar: Uppföljning bör ske inom ramen för den interna kontrollen och kommunstyrelsen avser inte skicka ut en enkät för det. Istället bör förvaltningen fokusera på att utveckla den befintliga internkontrollen.

Kommunrevisionens rekommendation: *För tydligare kommunikation med bolagens styrelser kring vilka av kommunens styrdokument som ska gälla för*

bolagen. En rutin bör även införas för att tillse att information ges bolagen när kommunen gör revideringar av befintliga styrdokument samt upprättar nya styrdokument som berör bolagen.

Kommunstyrelsens kommentar: En ny beredningsprocess är under framtagande som syftar till att öka informationsutbytet mellan kommunen och bolagen. Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige behöver också bli tydligare i sina beslut angående vilka styrdokument som ska gälla för bolagen och som bolagen därför själva ska anta.

Svar på revisionsrapport - Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Bakgrund

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna samt lekmannarevisorerna gjort en granskning av kommunstyrelsens, nämndernas och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption. Granskningens syfte har varit att bedöma om kommunens och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption är ändamålsenligt. Deras sammanfattande bedömning är att kommunens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption **inte är helt ändamålsenligt** och att bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption **inte är ändamålsenligt**.

Svar till revisionens lämnade rekommendationer till bolagen enligt nedan.

För de kommunala bolagen:

Gör en riskanalys för bolagets risker för mutor och korruption samt upprätta en åtgärdsplan för att löpande hantera dessa risker.

Kommentar: EHB instämmer med att risken för jäv, mutor och korruption ska beaktas och har därför sedan tidigare utformat styrande dokument på de riskprocesser som bolaget identifierat. Bolaget ser ett värde av att hålla ihop styrning och uppföljning inom det ramverk som implementerats med ISO-certifiering och årliga revisionsuppföljningar. Bolaget noterar dock att revisorerna inte anser att ISO som ledningssystem utgör tillräcklig grund för en systematisk och ändamålsenlig hantering. Med anledning härav att revisorerna anser ISO otillräcklig som ledningssystem har en komplettering av internrevisionsplan tagits fram och utvärdering kring om ISO som ledningssystem ska vara kvar pågår.

Gör en översyn av samtliga befintliga styrdokument och säkerställ att de styrdokument som ska vara gällande för respektive bolag formellt beslutas på årsstämma. Exempelvis behöver en riktlinje mot mutor och korruption antas och här behöver dialog ske om kommunens nuvarande regler ska antas eller om bolagsspecifika regler ska antas.

Kommentar: En översyn av tillgängliga styrdokument gjordes 2017 men bolaget saknar resurser att löpande bevaka förändringar och har därför flertalet år lyft frågan att styrande dokument ska finnas tillgängliga för bolaget på ett enklare sätt. Bolagets förhoppning är att detta ska kunna möjliggöras.

EHBs styrelse antog 2022-03-02 nya regler mot mutor, korruption och jäv samt en uppförandekod för leverantörer.

För en dialog med kommunen gällande eventuellt deltagande i upphandling av visselblåsfunktion samt krav enligt kommande lag kring visselblåsning.

Kommentar: Som EHB informerade revisorerna om vid revisionstidpunkten så planerades det för att införa en extern visselblåsfunktion trots att EHB ej har krav på att göra så enligt nya regelverket. En dialog med kommunen fördes i augusti 2021. EHB har lanserat en visselblåsfunktion som i enlighet med plan är igång sedan mars 2022.

Genomför löpande utbildningar/ information kring jäv, mutor och korruption till tjänstepersoner/ chefer och styrelse exempelvis vid arbetsplatsträffar och workshops.

Kommentar: EHB genomför sedan tidigare löpande workshops och utbildning kring jäv, mutor och korruption samt inom värdegrunden i bolaget med fokus på hög etik. EHB tar gärna del av den utbildning som genomförs inom kommunen och det utbildnings – och informationsmaterial som kommunen använder sig av för att utbilda.



KS2022/142

Enköping 2022-11-07

Komplettering på svar på remiss: Kommunstyrelsens svar gällande revisionsrapport – Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Beskrivning av ärendet:

Kommunrevisionen har granskat kommunstyrelsens, nämndernas och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption. Efter genomförd granskning lämnade revisionen rekommendationer på åtgärder till kommunstyrelsen och bolagen.

ENA Energis bedömning av ärendet.

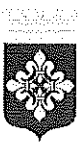
ENA har tagit del av Kommunens svar gällande revisionsrapporten och lämnar nedan återkoppling till det fortsatta arbetet:

1. ENA önskar kopia på kommunens *regler mot korruption, mutor och jäv*, för att kunna införa samma förhållningssätt i ENAs organisation.
2. ENA önskar kopia på kommunens *uppförande kod för leverantörer*, för att kunna införa liknande förhållningssätt i ENAs organisation.
3. ENA önskar bli inbjudna till en *utbildning som omfattar regelverket kring korruption, mutor och jäv* samt erhålla utbildningsmaterialet för att kunna vidareutbilda ENAs organisation.
4. ENA önskar kopia på kommunens *interna rutiner för visselblåsarfunktion*, för att eventuellt kunna införa liknande förhållningssätt i ENAs organisation.
5. ENA önskar kopia på kommunens styrdokument och/eller befintliga internkontroll avseende mutor och korruption.
6. ENA instämmer med att risken för jäv, mutor och korruption ska beaktas och kommer ta fram styrande dokument efter erhållande av kommunens vägledande dokument.
7. ENA kan i likhet med EHB införa en extern visselblåsarfunktion trots att ENA ej har krav på att göra så enligt nya regelverket. ENA önskar i likhet med p.4 ovan en kopia på kommunens interna rutiner för visselblåsarfunktionen, för att eventuellt kunna införa liknande förhållningssätt i ENAs organisation.

Med vänlig hälsning

ENA Energi AB

Helena Pettersson genom Torbjörn Claesson, VD



Paragraf 160

Diarienummer 2022-592

Nämndremiss – Mutor och korruption

Beslut

Miljö- och byggnadsnämnden beslutar i enlighet med förvaltningens bedömning.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige skickade den 14 mars 2022 (§ 33) revisionsrapporten angående revisorernas granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption till kommunstyrelsen för beredning. Kommunrevisionens granskning berör i vissa delar nämndernas verksamhet och nämnderna ges därför tillfälle att yttra sig över dessa delar innan kommunstyrelsen sammanställer ett svar till kommunfullmäktige.

Miljö- och byggnadsförvaltningens bedömning

Revisionsrapporten påpekar bristen av kontrollpunkt avseende mutor och korruption i interna kontrollplanen. I Miljö- och byggnadsnämndens interna kontrollplan har en sådan punkt lagts in.

Miljö- och byggnadsförvaltningen ser gärna en utveckling av centralt tillhandahållna regler, vägledningar och utbildningar till politiker och tjänstepersoner kring att förebygga mutor och korruption men också kring otillåten påverkan som miljö- och byggnadsnämnden utbildades i hösten 2020. Förvaltningen ser även positivt på att det förebyggande kring mutor och korruption beaktas i upphandlingar.

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Justerat av

Intyg om att kopian stämmer överens med originalet

Paragraf 131

Ärendenummer SN2022/130

Remiss av revisionsrapport - Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Beslut

Socialnämnden antar förvaltningens svar som sitt eget och överlämnar till kommunstyrelsen.

Beskrivning av ärendet

En granskning av kommunstyrelsens, nämndernas och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption har genomförts. Utifrån denna granskning har nämnderna fått följande rekommendationer

- Tillse att risken för jäv, mutor och korruption beaktas i riskanalys och den interna kontrollplanen samt att dessa risker är nämndspecifika.
- Genomför löpande utbildningar/ information kring jäv, mutor och korruption till tjänstepersoner/ chefer och förtroendevalda exempelvis vid arbetsplatsträffar och workshops. Viktigt att dessa utbildningar medför en medvetandehöjning kring begreppen mutor och korruption och ökar förståelsen för respektive förvaltnings verksamhetsspecifika risker inom området.

Socialförvaltningens bedömning

Socialförvaltningens uppfattning är att de risker som identifierats kring risk för mutor och korruption omfattas av de kontroller som sker månadsvis gällande otillåtna slagningar i system. Skulle ytterligare risker identifieras så kommer dessa att tas med i den interna kontrollplanen.

Socialförvaltningen anser att en förutsättning för att höja kvalitén i det förebyggande arbetet mot mutor och korruption är att det tas fram ett kommungemensamt utbildnings- och informationsmaterial som kan användas både för tjänstepersoner och förtroendevalda politiker.

Kopia till:
Kommunstyrelsen



Paragraf 82

Ärendenummer TF2022/632

Svar på remiss av revisionsrapport - Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Beslut

Tekniska nämnden antar samhällsbyggnadsförvaltningens svar som sitt eget.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen har beslutat om att remittera kommunrevisionens missiv och rapport, Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, daterad den 7 februari 2022, till miljö- och byggnadsnämnden, socialnämnden, tekniska nämnden, upplevelsenämnden, utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden, valnämnden samt vård- och omsorgsnämnden, KS2022/142.

Samhällsbyggnadsförvaltningens bedömning

Samhällsbyggnadsförvaltningen tackar för rapporten och är mycket positivt inställda till denna form av granskning. Den belyser både risker och utvecklingsmöjligheter inom våra verksamheter. Utifrån granskningen har vi några medskick till det fortsatta arbetet.

Svårt att hitta rätt styrdokument

Det är i dagsläget svårt för ansvarig chef eller medarbetare att ha en övergripande kontroll på alla styrdokument inom Enköpings kommun. Det saknas en samlingsplats för dessa och det är inte alltid som det finns kännedom om att styrdokument uppdaterats eller utgått. För att säkerställa att medarbetarna får tillgång till aktuella styrdokument skulle en tydligare samlingsplats eller bibliotek på intranätet underlätta. I dagsläget ligger *Regler för korruption, mutor och jäv* under fliken *Inköp och upphandling* på intranätet. Inte ett helt logiskt ställe att leta på då detta ämne rör fler situationer än just vid upphandling. Styrdokumentet är skrivet på ett akademiskt språk och skulle behöva klarspråkas.

Utbildningar och stöd i arbetet

Revisionsrapporten belyser att det finns behov av vidareutveckling av utbildningar och informationsinsatser. Det har inte funnits ett gemensamt utbildningsmaterial inom området. Därför togs det fram på förvaltningsnivå som stöd till chefer att hålla utbildning på arbetsplatsträffar och vid introduktioner. I dagsläget får varje förvaltning/chef själv ta fram sådant underlag vilket inte är så effektivt eller kvalitetssäkrat. På tjänstemannanivå har samhällsbyggnadsförvaltningen både



systematik och utbildningsmaterial att använda men däremot är det inte tydligt hur utbildning av politiker i verksamhetsnämnd ska genomföras och vem som har ansvar. En kommungemensam utbildning i vårt webbverktyg InfoCaption skulle vara en stor förbättring, det skulle öka tillgängligheten och säkerställa att alla medarbetare och politiker fick samma utbildning.

Uppföljning i den interna kontrollplanen

Tekniska nämnden har under flera år haft området mutor och korruption i sin kontrollplan och uppföljningen sker genom internrevision. Vi ser stor vinning i att göra en kommungemensam uppföljning eller fokusområde i kommande internkontrollplaner. Det skulle ge möjlighet att utbyta erfarenheter och arbetssätt på ett tvärfunktionellt sätt med fokus på förbättringar.

Visselblåsarfunktionen

Information och implementering av den nya visseblåsarfunktionen har varit sparsam. Vid internrevisionen hittades denna på den externa websidan www.enkoping.se dit medarbetaren dirigeras från intranätet. En nyhet lades ut på intranätet om den nya funktionen i februari 2022 men ingen implementering i övrigt har gjorts. Vid uppföljningen av internkontrollplanen under våren 2022 kände endast 2/10 tillfrågade medarbetare till att kommunen nu har en visseblåsarfunktion.

Samhällsbyggnadsförvaltningens förslag till tekniska nämnden

Tekniska nämnden antar samhällsbyggnadsförvaltningens svar som sitt eget.

Arbetsutskottets förslag till tekniska nämnden

Tekniska nämnden antar samhällsbyggnadsförvaltningens svar som sitt eget.

Kopia till:
Kommunstyrelsen

Paragraf 139

Ärendenummer UAN2022/715

Svar på remiss av revisionsrapport: Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Beslut

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden ställer sig bakom förvaltningens förslag till Yttrande över remiss av revisionsrapport – Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, daterat 2022-08-19, och översänder det till kommunstyrelsen.

Beskrivning av ärendet

En remiss av Revisionsrapport – Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption har inkommit den 7 juni 2022 från kommunstyrelsen. Av kommunstyrelsens beslut framgår att kommunrevisionens granskning i vissa delar berör i nämndernas verksamhet och nämnderna ges därför tillfälle att yttra sig över dessa delar innan kommunstyrelsen sammanställer ett svar till kommunfullmäktige.

Av revisionsrapportens missiv framgår att PwC på uppdrag av lekmanrevisorerna gjort en granskning av kommunstyrelsens, nämndernas och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption. Granskningens syfte har varit att bedöma om kommunens och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption är ändamålsenligt. Revisionens sammanfattande bedömning är att kommunens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption inte är helt ändamålsenligt

Avslutningsvis lämnar PwC ett antal rekommendationer, varav följande riktar sig till nämnderna:

- Tillse att risken för jäv, mutor och korruption beaktas i riskanalys och den interna kontrollplanen samt att dessa risker är nämndspecifika.
- Genomför löpande utbildningar/ information kring jäv, mutor och korruption till tjänstepersoner/ chefer och förtroendevalda exempelvis vid arbetsplatsträffar och workshops. Viktigt att dessa utbildningar medför en medvetandehöjning kring begreppen mutor och korruption och ökar förståelsen för respektive förvaltnings verksamhetsspecifika risker inom området.

Utbildningsförvaltningens bedömning

Förslaget till svar återfinns i sin helhet i bilaga 1. Sammanfattningsvis är förvaltningens bedömning att utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden bör ställa sig bakom de rekommendationer som revisionen lämnar till nämnderna och säkerställa ett arbete i linje med dessa.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på remiss av revisionsrapport - Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, daterad 2022-08-31

Bilaga 1 – Svar på remiss av revisionsrapport - Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, daterat 2022-08-19

Bilaga 2 – Remiss av revisionsrapport – Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Utbildningsförvaltningens förslag till utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden ställer sig bakom förvaltningens förslag till Yttrande över remiss av revisionsrapport – Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, daterat 2022-08-19, och översänder det till kommunstyrelsen.

Utskottets beredning

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämndens arbetsutskott 31 augusti 2022.

Utskottets förslag till utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden ställer sig bakom förvaltningens förslag till Yttrande över remiss av revisionsrapport – Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, daterat 2022-08-19, och översänder det till kommunstyrelsen.

Beslutsgång

Ordföranden frågar nämnden om den kan besluta enligt förvaltningens förslag till beslut och finner att så sker.

Kopia till:
Kommunstyrelsen; ks.dia@enkoping.se

Paragraf 71

Ärendenummer KS2022/663

Svar på revision - mutor och jäv

Valnämndens beslut

Valnämnden beslutar att anta kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse, daterad den 15 september 2022, som sin egen och överlämnar det till kommunstyrelsen för hantering.

Sammanfattning

PwC har ar på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna samt lekmanarevisorerna gjort en granskning av kommunstyrelsens, nämndernas och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption. Granskningens syfte har varit att bedöma om kommunens och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption är ändamålsenligt.

Efter genomförd granskning lämnar revisionen följande rekommendationer till nämnderna:

- Tillse att risken för jäv, mutor och korruption beaktas i riskanalys och den interna kontrollplanen samt att dessa risker är nämndspecifika.
- Genomför löpande utbildningar/ information kring jäv, mutor och korruption till tjänstepersoner/ chefer och förtroendevalda exempelvis vid arbetsplatsträffar och workshops. Viktigt att dessa utbildningar medför en medvetandehöjning kring begreppen mutor och korruption och ökar förståelsen för respektive förvaltnings verksamhetsspecifika risker inom området.

Av PwC:s revisionsrapport framgår att valnämnden inte varit en del av granskningen, varför nämnden egentligen inte berörs av revisionens synpunkter och rekommendationer. Valnämnden har ingen egen förvaltning utan det ligger på kommunstyrelsen att tillse att löpande utbildningar etc. ges till tjänstepersoner. Samtliga förtroendevalda får utbildning kring korruption, mutor och jäv i starten av den nya mandatperioden.

Valnämnden bör dock även sörja för att en sådan utbildning, men inriktad på just riskerna vid ett val, hålls för de förtroendevalda i samband med valår.

I valnämndens nuvarande internkontrollplan finns risken för extra val upptagen



men i framtida internkontrollplaner bör risken för omval tas upp. I det ingår att förvaltningen och valnämndens ledamöter är väl förtrogna med, och följer, gällande lagar och regler som rör korruption, mutor och jäv.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, kommunledningsförvaltningen, 2022-09-15

Protokollsutdrag, kommunstyrelsen, KS 2022-05-24, § 133

Missiv, Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, 2022-02-07 Revisionsrapport

Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, november 2021

Kopia till:

Kommunstyrelsen, för åtgärd

Paragraf 79

Ärendenummer VON2022/88

Remiss av revisionsrapport - Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Beslut

Vård- och omsorgsnämnden ställer sig bakom förvaltningens yttrande och överlämnar det till kommunstyrelsen.

Beskrivning av ärendet

Till vård- och omsorgsnämnden har det inkommit en remiss från kommunstyrelsen gällande PwC's revisionsrapport "Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption" i Enköpings kommun, ärendenummer KS2022/142. Remisstiden är till den 21 september 2022.

En granskning av kommunstyrelsens, nämndernas och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption har genomförts. Utifrån denna granskning har nämnderna fått följande rekommendationer:

- Tillse att risken för jäv, mutor och korruption beaktas i riskanalys och den interna kontrollplanen samt att dessa risker är nämndspecifika.
- Genomför löpande utbildningar/ information kring jäv, mutor och korruption till tjänstepersoner/ chefer och förtroendevalda exempelvis vid arbetsplatsträffar och workshops. Viktigt att dessa utbildningar medför en medvetandehöjning kring begreppen mutor och korruption och ökar förståelsen för respektive förvaltnings verksamhetsspecifika risker inom området.

Vård- och omsorgsförvaltningens bedömning

Vård- och omsorgsförvaltningen har den 8 juli 2022 inkommit med en skrivelse i ärendet. Av skrivelsen framgår att förvaltningen anser att en förutsättning för att kunna jobba förebyggande mot mutor och korruption är att det tas fram ett kommungemensamt utbildnings- och informationsmaterial som kan användas både för tjänstepersoner och förtroendevalda politiker.

Ett kommungemensamt arbete med utveckling av interkontrollplanen har nyligen påbörjats och därför föreslår förvaltningen att kommunledningsförvaltningen beaktar eventuella risker som berör samtliga nämnder och tar med det i den gemensamma planen. I kombination med det ser även respektive förvaltning över nämndspecifika risker och tar med det i den interna kontrollplanen.



Vård- och omsorgsförvaltningens förslag till vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämnden ställer sig bakom förvaltningens yttrande och överlämnar det till kommunstyrelsen.

Arbetsutskottets beredning

Vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott har berett ärendet den 6 september 2022 och lämnat förslag till beslut.

Arbetsutskottets förslag till vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämnden ställer sig bakom förvaltningens yttrande och överlämnar det till kommunstyrelsen.

Kopia till:
Kommunstyrelsen

Paragraf 56

Ärendenummer UPN2022/133

Remiss av revisionsrapport - Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption

Beslut

Upplevelsenämnden ställer sig bakom förvaltningens förslag till yttrande avseende revisionsrapporten och lämnar över det till kommunfullmäktige för vidare hantering.

Beskrivning av ärendet

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna samt lekmanarevisorerna gjort en granskning av kommunstyrelsens, nämndernas och de kommunala bolagens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption.

Revisorerna har granskat det förebyggande arbetet i Enköpings kommun och redovisat detta i revisionsrapporten Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, Enköpings kommun november 2021. Revisorerna lämnar följande rekommendationer till upplevelsenämnden:

- Tillse att risken för jäv, mutor och korruption beaktas i riskanalys och den interna kontrollplanen samt att dessa risker är nämndspecifika.
- Genomför löpande utbildningar/ information kring jäv, mutor och korruption till tjänstepersoner/ chefer och förtroendevalda exempelvis vid arbetsplatsträffar och workshops. Viktigt att dessa utbildningar medför en medvetandehöjning kring begreppen mutor och korruption och ökar förståelsen för respektive förvaltningsverksamhetsspecifika risker inom området.

Upplevelsenämnden har genom remiss daterad 2022-05-24 (KS2022/142 paragraf 133) fått tillfälle att yttra sig över dessa delar innan kommunstyrelsen sammanställer ett svar till kommunfullmäktige. Svar på remiss ska ha inkommit senast 21 september 2022.

Förvaltningens bedömning

Revisorernas rekommendation: Tillse att risken för jäv, mutor och korruption beaktas i riskanalys och den Interna kontrollplanen samt att dessa risker är nämndspecifika

Förvaltningens kommentar: Risken beaktas redan idag i internkontrollplanen för upplevelsenämnden. Arbetet med riskanalys och nämndspecifika risker skulle kunna utvecklas. I verksamhetssystemet Stratsys finns möjlighet att utveckla internkontrollens olika moment. Ett arbete med att utveckla denna del i Stratsys pågår kommunövergripande i kommunens nystartade kvalitetsnätverk där också tjänstepersoner från upplevelseförvaltningen medverkar. Ett sådant metodstöd



kommer sannolikt underlätta och utveckla arbetet med såväl riskanalys som framtagandet av risker.

Revisorernas rekommendation: Genomför löpande utbildningar/ information kring jäv, mutor och korruption till tjänstepersoner/ chefer och förtroendevalda exempelvis vid arbetsplatsträffar och workshops. Viktigt att dessa utbildningar medför en medvetandehöjning kring begreppen mutor och korruption och ökar förståelsen för respektive förvaltnings verksamhetsspecifika risker inom området.

Förvaltningens kommentar: Pandemin har förhindrat utbildningsinsatser de senaste åren. En kommunövergripande utbildning för förtroendevalda planeras att genomföras i januari 2023 varför upplevelsenämnden inte kommer ha någon egen intern utbildning under hösten 2022. Upplevelsenämnden ser dock att regelbundna utbildningar för förtroendevalda sker kommunövergripande med den regelbundenhet revisorerna kräver. Workshops kan sedan hållas tillsammans med förvaltningens tjänstepersoner avseende förvaltningens verksamhetsspecifika risker.

Förvaltningens verksamheter har idag ett löpande arbete kring mutor och korruption. Information och frågor kring jäv, mutor och korruption tas upp på arbetsplatsmöten och i ledningsgrupper där också de kommunövergripande styrdokumenterna inom området tas upp en gång per år. Upplevelsenämnden ser positivt till att utbildning och workshops genomförs för tjänstepersoner med särskild fokus på jäv och mutor och dess situationer som kan vara specifika för nämndens verksamheter. Vad det gäller formuleringen löpande utbildning skulle upplevelsenämnden önska ett förtydligande hur ofta "löpande" innebär för att efterleva revisionens rekommendationer tillfredställande.

Bilaga till beslut:

Revisionsrapport Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption, Enköpings kommun november 2021

Förvaltningens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar upplevelsenämndens förslag till yttrande avseende revisionsrapporten.

Förvaltningens förslag till upplevelsenämnden

Upplevelsenämnden ställer sig bakom förvaltningens förslag till yttrande avseende revisionsrapporten och lämnar över det till kommunfullmäktige för vidare hantering.

Arbetsutskottets förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar upplevelsenämndens förslag till yttrande avseende revisionsrapporten.



Arbetsutskottets förslag till upplevelsenämnden

Upplevelsenämnden ställer sig bakom förvaltningens förslag till yttrande avseende revisionsrapporten och lämnar över det till kommunfullmäktige för vidare hantering.

Kopia till:
Kommunfullmäktige