



Till:

Kommunstyrelsen
Servicenämnden
Tekniska nämnden

För kännedom:

Kommunfullmäktige

Granskning av förebyggande arbete mot korruption SR-2024-84

Malmö stadsrevision har genom konsulten KPMG granskat det förebyggande arbetet mot korruption vid servicenämnden och tekniska nämnden. Kommunstyrelsen har granskats utifrån dess uppsiktsplikt.

Den sammanvägda bedömningen är att:

- kommunstyrelsen utifrån sin uppsiktsplikt delvis har säkerställt en tillräcklig intern kontroll för att förebygga, upptäcka och hantera korruption.
- servicenämnden och tekniska nämnden delvis har säkerställt en tillräcklig intern kontroll för att förebygga, upptäcka och hantera korruption.

Revisorskollegiet har särskilt noterat bristande krav på återrapportering till den politiska nivån samt servicenämndens brist på kontroll av ändrings-, tilläggs- och avgående arbeten (ÄTA).

Granskningen visar att kommunstyrelsen, servicenämnden och tekniska nämnden:

- delvis genomför riskanalyser för att identifiera svagheter i organisationen och i de egna verksamheterna kopplat till korruption.
- delvis har säkerställt en god kontrollmiljö avseende risken för korruption.
- delvis bedriver ett systematiskt arbete med kontroller utifrån beslutade riktlinjer och ingångna avtal.
- i allt väsentligt hanterar indikationer på korruption enligt rutiner och riktlinjer.
- delvis genomför uppföljning och återrapportering av arbetet med att förebygga, upptäcka och hantera korruption.

Revisorskollegiet behandlade bifogad rapport vid sammanträdet 2024-11-27 och beslutade att skicka rapporten till kommunstyrelsen, servicenämnden och tekniska nämnden för yttrande. Rapporten skickas även till kommunfullmäktige för kännedom.

Kommunstyrelsen, servicenämnden och tekniska nämnden ska yttra sig vid två tillfällen. Det första yttrandet ska inkomma senast 2025-03-06. Det uppföljande yttrandet ska inkomma senast 2025-12-05. Yttrandena ska skickas till registrera.stadsrevisionen@malmö.se med kopia till revisionskontorets handläggare richard.magnusson@malmö.se. Yttrandena ska följa den struktur som framgår sist i detta missiv.

2024-11-27

Kent Andersson
Ordförande

Struktur för första yttrandet till revisorskollegiet

I det första yttrandet ska nämnden ge ett sammanfattande svar utifrån granskningens slutsats som redovisas i rapporten.

Nämnden ska redovisa vilka åtgärder som planeras att genomföras, deras förväntade effekt och när de senast ska vara genomförda. Redovisningen görs separat för varje bedömning och rekommendation.

Struktur för uppföljande yttrande till revisorskollegiet

I det uppföljande yttrandet ska nämnden inkomma med ett sammanfattande svar utifrån granskningens slutsats som redovisas i rapporten.

Nämnden ska redovisa vilka åtgärder som har vidtagits under 2024-2025 och redogöra för vilken effekt dessa har haft i verksamheten. Redovisningen görs separat för varje bedömning och rekommendation, på samma vis som det första yttrandet.