



Datum

2023-09-04

Vår referens

Håkan Nilsson

Ekonomichef

Hakan.u.nilsson@malmo.se

Uppföljning av revisorskollegiets granskning av otillåten påverkan vid myndighetsutövning MN-2023-5201

Sammanfattning

Malmö stadsrevision har genom konsultfirman PwC (Price waterhouse Coopers) granskat nämndernas arbete med att förebygga, upptäcka och åtgärda otillåten påverkan i myndighetsutövningen. Syftet är att bedöma om granskade nämnder säkerställer att den interna kontrollen är tillräcklig för att minska riskerna med otillåten påverkan. Revisorernas bedömning är att miljönämnden delvis uppfyller samtliga av frågeställningarna, men behöver vidta ytterligare åtgärder för att på ett ändamålsenligt sätt hantera riskerna med otillåten påverkan vid myndighetsutövning.

Revisorskollegiet sammanställde sju rekommendationer till nämnden och begärde att nämnden skulle inkomma med ett yttrande gällande vilka åtgärder som planeras, deras förväntade effekt och när de senast ska vara genomförda. Miljönämnden skickade in ett första yttrande över revisionsrapporten 2022-09-28. Nämnderna skulle även inkomma med ett uppföljande yttrande senast 2023-08-31 för att säkerställa att rekommendationerna efterlevs. Anstånd har begärts och meddelats till den 4 oktober 2023. Miljönämnden redovisar i sitt svar under varje rekommendation de åtgärder som hittills har genomförts enligt rekommendationer från PwC.

Förslag till beslut

1. Miljönämnden svarar på revisorskollegiets begäran om uppföljande yttrande enligt förvaltningens förslag till yttrande.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelsen, daterad 2023-09-04
- Förslag till yttrande MN 2023-09-04
- Yttrande miljönämnden 2022-09-28 § 166
- Granskning av nämndernas arbete med att förebygga, upptäcka och åtgärda otillåten påverkan i myndighetsutövning

Beslutsplanering

Miljönämnden, 2023-09-27

Beslutet skickas till

Revisorskollegiet

Ärendet

Malmö stadsrevision har tillsammans med konsultfirman PwC (Price waterhouse Coopers) granskat nämndernas arbete med att förebygga, upptäcka och åtgärda otillåten påverkan i myndighetsutövningen. Otillåten påverkan avser försök att påverka tjänstepersoner vid myndighetsutövning genom trakasserier, hot, våld, skadegörelse eller korruption. Granskningen genomfördes på arbetsmarknads- och socialnämnden, miljönämnden, stadsbyggnadsnämnden och tekniska nämnden i Malmö stad. Granskade nämnder skulle yttra sig över rapporten vid två tillfällen. Det första yttrandet senast 2022-10-10 samt ett uppföljande yttrande 2023-08-31. Anstånd har begärts och meddelats så att svar ska lämnas den 4 oktober 2023.

Den sammanfattade bedömningen är att granskade nämnder inte helt har säkerställt att den interna kontrollen är tillräcklig för att förebygga och hantera otillåten påverkan mot myndighetspersoner.

Detta baseras på sex frågeställningar som behandlades vid revisionen. Dessa var följande:

1. Säkerställer nämnden att det finns rutiner för att upptäcka otillåten påverkan?
2. Följer nämnden upp och analyserar förekomsten av otillåten påverkan?
3. Säkerställer nämnden att risker för otillåten påverkan utreds och dokumenteras genom riskanalyser i verksamheterna?
4. Säkerställer nämnden att det finns ett förebyggande arbete mot otillåten påverkan?
5. Säkerställer nämnden att otillåten påverkan hanteras enligt rutin?
6. Arbetar nämnden i enlighet med handlingsplanen ”Att förebygga och hantera ekonomisk brottslighet och oegentligheter i välfärden” avseende otillåten påverkan?

Revisorernas bedömning är att miljönämnden delvis uppfyller samtliga av dessa frågeställningar, men behöver vidta ytterligare åtgärder för att på ett ändamålsenligt sätt hantera riskerna med otillåten påverkan vid myndighetsutövning. Revisorskollegiet sammanställde sju rekommendationer som miljönämnden skulle genomföra och önskade därför att miljönämnden skulle redovisa vilka åtgärder som skulle genomföras, deras förväntade effekt och när de senast skulle vara genomförda. Miljönämnden skickade in det första yttrandet 2022-09-28 med en redogörelse för planerade åtgärder och dess förväntade effekt för att uppfylla rekommendationerna.

Miljöförvaltningens bedömning

Sammanfattningsvis lämnas följande svar på rekommendationerna i miljöförvaltningens förslag till yttrande: Samtliga föreslagna rekommendationer har genomförts enligt rekommendationerna från Malmö stadsrevision med undantag av rekommendation nummer sju. Säkerställ att den stadsgemensamma handlingsplanen "*Att förebygga och hantera ekonomisk brottslighet och oegentligheter i välfärden*" avseende otillåten påverkan är känd i verksamheten samt fortsätta att utveckla och intensifiera arbetet med att implementera planen och genomförandet av åtgärder. Tidplanen för ovanstående rekommendation har inte kunnat hållas eftersom nämnden inväntar ett stadsövergripande arbete med att utveckla ett metodstöd som ska kopplas till handlingsplanen.

Ansvariga

Rebecka Persson
Miljödirektör

Håkan Nilsson
Ekonomichef