

Peder Severin
Jurist

Granskning av Lunds kommuns interna kontroller för att motverka kvalificerade välfärdsbrott inom föreningsbidrag/kulturstöd 2022

Förslag till beslut

Kultur och fritidsnämnden beslutar

att godkänna upprättat yttrande så som sitt eget och översända detta till kommunrevisionen.

Sammanfattning

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har EY genomfört en granskning av hur kommunstyrelsen, socialnämnden och kultur- och fritidsnämnden har säkerställt en god intern kontroll för att förebygga, upptäcka och utreda kvalificerade välfärdsbrott. Granskningen genomfördes med hjälp av dokumentinhämtning och intervjuer med relevanta chefer och funktioner.

Underlag för beslutet

- Kultur- och fritidsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-01, denna skrivelse
- Yttrande avseende granskning av Lunds kommuns interna kontroller för att motverka kvalificerade välfärdsbrott inom föreningsbidrag/kulturstöd 2022
- Missiv från kommunrevisionen avseende granskning av välfärdsbrott, inkommer 2022-09-20
- Granskningsrapport avseende interna kontroller kopplade till risken för kvalificerade välfärdsbrott, inkommen 2022-09-22

Ärendet

Bakgrund

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har EY genomfört en granskning av hur kommunstyrelsen, socialnämnden och kultur- och fritidsnämnden har säkerställt en god intern kontroll för att förebygga, upptäcka och utreda kvalificerade välfärdsbrott.

2022-11-01

Diarienummer

KU 2022/0112

Granskningen genomfördes med hjälp av dokumentinhämtning och intervjuer med relevanta chefer och funktioner.

Resultatet av granskningen visar enligt kommunrevisionen att kultur- och fritidsnämnden inte har säkerställt en god intern kontroll för att förebygga, upptäcka och utreda kvalificerade välfärdsbrott. Revisionen slår fast att nämnden behöver utveckla sitt arbete i alla delar avseende kontrollmiljö, dokumenterade riskbedömningar, kontrollaktiviteter, information, kommunikation samt uppföljning och utvärdering.

Revisionen rekommenderar följande åtgärder:

- Upprätta nämndspecifika riktlinjer avseende välfärdsbrott.
- Genomföra och dokumentera en riskanalys avseende välfärdsbrott och utsattheten gällande sina bidrags- och stödformer.
- Utifrån identifierade risker göra en översyn av sina kontrollaktiviteter för att motverka välfärdsbrottslighet avseende olika typer av föreningsbidrag och kulturstöd.

Beredning

Ärendet har beretts av kultur- och fritidsförvaltningen i samarbete med säkerhetsavdelningen på kommunkontoret.

Barnets bästa

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts relevant i ärendet.

Ekonomiska konsekvenser

Förslaget medför inga ekonomiska konsekvenser.

Mårten Hafström
kultur- och fritidsdirektör

Michael Holmkvist
administrativ chef

Beslutet skickas till

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:
Kommunrevisionen

För kännedom: