

A decorative graphic on the left side of the page. It consists of a large blue triangle pointing right, followed by a series of smaller triangles in light grey, green, and blue, creating a sense of movement and depth.

Uppföljning av granskning av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier

Projektplan

Växjö kommun

2026-02-20

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1.	BAKGRUND	3
2.	Syfte och revisionsfrågor	3
3.	Avgränsning	4
4.	Revisionskriterier	4
5.	Ansvarig styrelse/nämnd/fullmäktigeberedning	4
6.	Metod	4
7.	Projektorganisation	4
8.	Prövning av oberoende	5
9.	Resurser	5
10.	Introduktion och rapportering	5
11.	Kvalitetssäkring	5
12.	Godkännande	5

1. BAKGRUND

Azets har av Växjö kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra en uppföljning av granskningen av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier.

Den ursprungliga granskningen avsåg omsorgsnämnden och nämnden för arbete och välfärd. Syftet var att bedöma om nämnderna hade en ändamålsenlig styrning och intern kontroll avseende det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier. Fokus för granskningen var verksamheter såsom personlig assistans, hemtjänst inom LOV och ekonomiskt bistånd. Den sammanfattande bedömningen var att de både nämnderna till viss del hade säkerställt en ändamålsenlig styrning och intern kontroll inom området.

Bedömningen av omsorgsnämnden grundades på att det fanns dokumenterade riktlinjer, rutiner och kontrollaktiviteter inom området. Det bedömdes dock att befintliga dokument behövde kompletteras med rutiner för bakgrundskontroller av utförare och anställda, liksom rutiner för uppföljning och kontroll av hemtjänstleverantörer. Likaså saknades dokumenterade riktlinjer och rutiner för åtgärder som ska vidtas vid faktiska misstankar om välfärdsbedrägerier, samt kriterier för vad som ska betraktas som faktisk misstanke om oegentligheter. Vidare identifierades ett behov av kompetenshöjande insatser för personalen.

Bedömningen av nämnden för arbete och välfärd grundades på att nämnden inte i tillräcklig utsträckning hade beaktat risken för välfärdsbedrägerier i sin riskanalys. Det konstaterades dock att det fanns tydligt dokumenterade riktlinjer, rutiner, kontrollaktiviteter och förebyggande aktiviteter inom området. Likaså var det tydligt reglerat genom rutiner och delegationsordning hur ett upptäckt eller misstänkt välfärdsbedrägeri ska hanteras. Liksom omsorgsnämnden fanns ett behov av kompetenshöjande insatser för personalen.

I sin risk- och väsentlighetsanalys har revisorerna bedömt att det är viktigt att göra uppföljningar av vilka åtgärder som granskade nämnder har vidtagit med anledning av lämnade rekommendationer.

2. SYFTE OCH REVISIONSFRÅGOR

Uppföljningen syftar till att bedöma om de granskade nämnderna vidtagit åtgärder för att komma till rätta med de brister som påtalades i granskningen.

För att uppfylla syftet är revisionsfrågan om nämnderna har genomfört tillräckliga åtgärder med anledning av nedanstående rekommendationer som lämnades i revisionsrapporten.

Omsorgsnämnden

- Tillskapa rutiner för uppföljning av LSS-brukares behov för att utvärdera eventuella behovsförändringar.
- Komplettera befintliga dokument med rutiner för bakgrundskontroller av utförare och anställda, liksom rutiner för uppföljning och kontroll av hemtjänstleverantörer
- Säkerställa att det finns rutiner och åtgärdsplaner vid misstanke om välfärdsbedrägerier
- Initiera en översyn av delegationsordningen avseende ansvar vid beslut om anmälan gällande bidragsbrott och bedrägerier.
- Säkerställ att delegationsordningen är känd i organisationen.

- Säkerställa att medarbetare och chefer har goda förutsättningar för att tillförskansa sig kompetenshöjande insatser gällande arbetet mot välfärdsbedrägerier.

Nämnden för arbete och välfärd

- Säkerställa att en riskanalys specifikt inriktad på riskerna för oegentligheter inklusive välfärdsbedrägerier återkommande genomförs och dokumenteras.
- Säkerställa att medarbetare och chefer har goda förutsättningar för att tillförskansa sig kompetenshöjande insatser gällande arbetet mot välfärdsbedrägerier.

3. AVGRÄNSNING

Uppföljningen omfattar uppföljning av ovanstående granskning.

4. REVISIONSKRITERIER

Revisionskriterier utgörs av revisionsrapporternas bedömningar och rekommendationer samt de svar som nämnderna lämnat på revisionsrapporten.

5. ANSVARIG STYRELSE/NÄMND/FULLMÄKTIGEBEREDNING

Granskningen avser omsorgsnämnden och nämnden för arbete och välfärd.

6. METOD

Uppföljningen genomförs genom intervjuer och dokumentstudier.

Intervjuer och avstämningar genomförs med berörda tjänstepersoner med utgångspunkt från de bedömningar och rekommendationer som revisorerna lämnat och det svar som nämnden/styrelsen avgett. Vidare görs dokumentstudier av dokument som rör nämndernas beslutade och genomförda åtgärder.

7. PROJEKTORGANISATION

Uppföljningen kommer att utföras av Helena Hansson, den verksamhetsrevisor som genomförde de ursprungliga granskningen.

8. PRÖVNING AV OBEROENDE

Vi har i enlighet med Skyrev:s rekommendationer prövat vårt oberoende. Vi har inte funnit några sådana omständigheter som tyder på att vårt oberoende och integritet kan ifrågasättas.

9. RESURSER

Kostnaden för projektet uppgår till 55 000 kr exkl. moms.

10. INTRODUKTION OCH RAPPORTERING

Projektet kommer att inkludera en introduktion till berörda vid kommunen. Vi kommer vid introduktionen att beskriva syftet med granskningen, vilka metoder som kommer att användas samt vad som förväntas av de som blir berörda av granskningen.

Den skriftliga rapporten kommer att presenteras vid ett tillfälle för revisorerna vid sammanträdet i september månad 2026.

Presentation kommer att ske via Teams.

För ytterligare presentationstillfällen tillkommer extra kostnader.

11. KVALITETSSÄKRING

Kvalitetssäkring av granskningen och revisionsrapporten sker i enlighet med Azets Revision & Rådgivning AB:s gällande rutiner.

12. GODKÄNNANDE

Projektplanen har godkänts vid sammanträdet den 20 februari av revisorerna i Växjö kommun.

Datum som ovan

Azets Revision & Rådgivning AB

Mikael Lind

Fredrik Ottosson

Certifierad kommunal revisor

Certifierad kommunal revisor