



VADSTENA
KOMMUN

2026-02-23

Till
Kommunstyrelsen
Samhällsbyggnadsnämnden

För kännedom: Kommunfullmäktige

Revisionsskrivelse - granskning av kommunens arbetet mot välfärdsbedrägerier och avtalstrohet

Azets har på uppdrag av revisorerna i Vadstena kommun genomfört en fördjupad granskning av kommuns arbete mot välfärdsbedrägerier och för avtalstrohet.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen och samhällsbyggnadsnämnden har säkerställt en ändamålsenlig styrning och en tillräcklig intern kontroll avseende arbetet mot välfärdsbedrägerier och för säkerställande av avtalsföljsamhet. Granskningen inriktas på processerna kring upphandling, avrop mot avtal, risker för otillbörlig påverkan på kommunala tjänstepersoner samt uppföljning av externa utförare som utför uppdrag för kommunen.

Den samlade bedömning är att kommunstyrelsen och samhällsbyggnadsnämnden **endast delvis** har säkerställt en ändamålsenlig styrning och en tillräcklig intern kontroll avseende arbetet mot välfärdsbedrägerier och för säkerställande av avtalsföljsamhet.

Utifrån granskningens resultat rekommenderar vi kommunstyrelse att:

- Färdigställa och implementera allt påbörjat arbete med att upprätta rutiner och riktlinjer avseende motverkande av välfärdsbrott (t.ex. rutiner och riktlinjer som fortfarande är utkast).
- Säkerställa att samtliga berörda förtroendevalda och medarbetare är väl införstådda med fastställda rutiner och riktlinjer.
- Dokumentera vilka förebyggande kontrollaktiviteter som ska genomföras innan och efter utbetalning och följ upp att

kontrollerna genomförs på korrekt sätt – framför allt vad gäller kontroll mot avtal. Detta eftersom det är väsentligt att säkerställa att avtal eller liknande finns innan utbetalning och attest sker, då avtal innebär att rätten till inköp finns.

- Se över förekomsten av avtal och säkerställa att de avtal som ingåtts följs. Detta för att tillse att samtliga inköp och upphandlingar görs i enlighet med beslutade rutiner och riktlinjer.
- Analysera behovet av att öka antalet inköp som sker inom ram för avtal och därmed minska andelen inköp som sker avtalslöst.
- Säkerställa att det är väl känt i hela organisationen hur misstanke om välfärdsbrott inom eller mot kommunen ska hanteras.
- Tillse att organisationens förebyggande och hantering av välfärdsbrott får större utrymme i samverkansforum där externa parter ingår (t.ex. BRÅVA och RegBrå).
- Förtydliga sitt ansvar för uppföljning av övriga nämnders arbete med att motverka välfärdsbrott.

Utifrån granskningens resultat rekommenderar vi samhällsbyggnadsnämnden att:

- Med utgångspunkt i kommunövergripande rutiner och riktlinjer för motverkande av välfärdsbrott och säkerställande av avtalstrohet, utveckla specifik dokumentation för samhällsbyggnadssektorn (då det tenderar att vara ett riskområde för kommuner).
- Erbjuder nämndens politiker och tjänstepersoner på förvaltningen kompetenshöjande insatser avseende investerings- och byggprojekt, där det framgår vilka risker denna typ av projekt medför och därmed stärka den interna kontrollen i dessa projekt.
- Dokumentera vilka förebyggande kontrollaktiviteter som ska genomföras innan och efter utbetalning, samt följa upp att kontrollerna genomförs på korrekt sätt.
- Se över förekomsten av avtal och säkerställa att de avtal som finns följs. Detta för att tillse att samtliga inköp och upphandlingar görs i enlighet med beslutade rutiner och riktlinjer.
- Analysera behovet av att öka antalet inköp som sker inom ram för avtal och därmed minska andelen inköp som sker avtalslöst.

Kommunrevisionen översänder härmed granskningsrapporten för yttrande till kommunstyrelsen och samhällsbyggnadsnämnden.

Av yttrandet ska framgå vilka åtgärder som har vidtagits eller planeras med anledning av granskningsrapportens iakttagelser och de lämnade rekommendationerna, samt en plan för hur dessa åtgärder avses genomföras.

Revisionen önskar erhålla kommunstyrelsens och samhällsbyggnadsnämndens svar på granskningen senast den 2026-04-24.

Med vänliga hälsningar

Vadstena kommunrevision

Bo Johansson
Ordförande

Gary Sparrborn
Vice ordförande

Bilaga: Granskningsrapport - granskning av arbete mot välfärdsbedrägerier och avtalstrohet