Granskning av intern kontroll vid rekrytering av myndighetsutövande personal

Projektplan

Växjö kommun

2026-10-16

Antal sidor 6

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

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

1 BAKGRUND

Azets Revision & Rådgivning har av Växjö kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska intern kontroll vid rekrytering av myndighetsutövande personal. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2026.

Brister i rekryteringsprocesser kan även skapa ingångar för kriminella aktörer att tillskansa sig anställningar eller påverka beslut. Som ett led i arbetet med att förhindra infiltration och otillåten påverkan, öka tryggheten och minska risken för att personer utsätts för brott, ges kommunerna från och med den 1 mars 2026 utökat lagstöd för att genomföra kontroll av belastningsregistret och misstankeregistret inför anställning i vissa kommunala verksamheter. Detta avser personer som ska: arbeta i hemmet åt äldre personer eller vuxna med funktionsnedsättning, arbeta med barn, eller anställas till vissa ledande befattningar.

Revisorerna har i sin risk- och väsentlighetsanalys funnit det angeläget att granska om kommunens rekryteringsprocesser är ändamålsenliga, rättssäkra samt robusta mot infiltration.

2 SYFTE OCH REVISIONSFRÅGOR

Granskningen syftar till att bedöma om berörda nämnder har en tillräcklig intern kontroll av rekryteringsprocessen avseende myndighetsutövande personal i syfte att motverka risken för infiltration.

Granskningen avser besvara följande revisionsfrågor:

- Har gällande riktlinjer och rutiner för rekrytering ändamålsenliga kontrollmoment av kandidater?
- Har berörda nämnder identifierat vilka verksamheter, befattningar eller funktioner som är särskilt utsatta för risk för infiltration?
- Säkerställs att identitet, utbildning, arbetslivserfarenhet och andra meriter verifieras innan anställning?
- Genomförs referenstagning enligt fastställda rutiner och dokumenteras resultatet?
- Finns rutiner för att hantera varningssignaler vid rekrytering, exempelvis avvikelser i meritförteckningar, ofullständiga uppgifter eller svårverifierade referenser?
- Säkerställs att registerkontroller (i förekommande fall) och andra förekommande bakgrundskontroller genomförs, dokumenteras och följs upp i enlighet med gällande lagstiftning och lokala styrdokument?

3 AVGRÄNSNING

Granskningen avser verksamhetsår 2026.

Granskningen avgränsas till att omfatta nämnden för arbete och välfärd, miljö- och byggnämnden och omsorgsnämnden. Kommunstyrelsen granskas utifrån sin samordnade roll för rekryteringsprocessen.

4 REVISIONSKRITERIER

Granskningen utgår från nedanstående revisionskriterier:

- Kommunallagen (2017:725), 6 kap 6 §
- Lag (1992:80) om anställningsskydd
- Lag (2013:852) om registerkontroll av personer som ska arbeta med barn
- Lag (2026:43) om registerkontroll vid arbete i hemmet åt äldre personer eller vuxna personer med funktionsnedsättning
- Diskrimineringslagen (2008:567)
- Dataskyddsförordningen GDPR
- Övriga tillämpbara interna regelverk, policys och beslut

5 ANSVARIG STYRELSE/NÄMND/FULLMÄKTIGEBEREDNING

Granskningen avser nämnden för arbete och välfärd, miljö- och byggnämnden, omsorgsnämnden och kommunstyrelsen

6 METOD

Granskningen kommer att genomföras genom dokumentstudier och intervjuer/ avstämningar med berörda tjänstepersoner.

Intervjuer kommer att genomföras med berörda förvaltningschefer, HR-direktör och HR-strateger/motsvarande för berörda nämnders verksamheter, ett urval av rekryterande chefer samt övriga berörda nyckelfunktioner för granskningsområdet.

Inom ramen för granskningen kommer även stickprov genomföras på ett urval av rekryteringsärenden under 2026 för respektive revisionsobjekt för kontroll av efterlevnad av gällande riktlinjer och rutiner (cirka 30 stickprov totalt).

Bedömningsnivåer

De bedömningar som avlämnas i granskningen kommer att utgå ifrån nedanstående bedömningsnivåer.



7 PROJEKTORGANISATION

Granskningen kommer att utföras av Lisa Åberg, certifierad kommunal revisor och Kristin Larsson verksamhetsrevisor. Fredrik Ottosson, certifierad kommunal revisor, deltar i rollen som kvalitetssäkrare.

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 enligt revisionsplanen till 155 000 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.

Beräknad uppstart för granskningen är december 2026. Den skriftliga rapporten kommer att presenteras vid ett tillfälle för revisorerna vid sammanträdet mars/april 2027. 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 & Rådgivnings gällande rutiner. Fredrik Ottosson, certifierad kommunal revisor, ansvarar för kvalitetssäkringen.

De personer som avlämnar uppgifter genom intervju/avstämning kommer även att ges möjlighet att sakgranska revisionsrapporten i syfte att verifiera dess uppgifter.

12 GODKÄNNANDE

Projektplanen har godkänts vid sammanträdet den 16 oktober 2026 av revisorerna i Växjö kommun.

Datum som ovan

Azets Revision & Rådgivning AB

Lisa Åberg	Kristin Larsson
Certifierad kommunal revisor	*Verksamhetsrevisor*