

Johan Nilsson
08-508 270 15
johan.nilsson@stockholm.se

Till
Fastighetsnämnden 2015-04-14

Förtroendeskadligt beteende och oegentligheter. Svar på revisorernas rapport.

Förslag till beslut

1. Fastighetsnämnden beslutar att godkänna fastighetskontorets yttrande revisorernas rapport om förtroendeskadligt beteende och oegentligheter.
2. Fastighetsnämnden överlämnar och åberopar kontorets yttrande över revisorernas rapport till revisorerna för fastighetsnämnden.
3. Fastighetsnämnden beslutar om omedelbar justering.

Juan Copoví-Mena
Förvaltningschef

Ann-Sofie Chudi
Avdelningschef



Sammanfattning

Stadens revisorer inom revisorsgrupp 1 har den 3 februari 2015 avlagt en revisionsrapport avseende "förtroendeskadligt beteende och oegentligheter". Granskningen omfattar sex av stadens nämnder, varav fastighetsnämnden är en av dem. Granskningen har i huvudsak riktats in på hur nämnderna arbetar med styrning och kontroll samt om det bedrivs ett aktivt arbete att förebygga och upptäcka oegentligheter bland såväl anställda som förtroendevalda. Revisorernas sammanfattande bedömning avseende fastighetsnämnden är bland annat att nämnden har tillämpliga riktlinjer och rutiner och att personalen har god vetskap om dessa, men att kännedom hur förtroendeskadligt beteende och oegentligheter ska rapporteras kan förbättras. Revisorerna anser också att rutinerna kring personalens bisysslor bör stärkas.

Utlåtande

Revisorerna har främst granskat följande områden:

- Förebyggande arbete
- Uppföljning
- Granskning bisysslor
- Granskning verifikationer

Granskningen har bestått av ett möte med kontorets ledningsgrupp, djupare intervju med kontorets ekonomichef, granskning av efterfrågade rutiner samt en enklare enkät som sänts till ett urval av kontorets medarbetare.

Kort redogörs här för revisorernas konstateranden.

Förebyggande arbete

Fastighetskontoret har tillämpliga rutiner och riktlinjer, vilka finns på kontorets intranät. Riktlinjerna berör representation, uppvaktning, gåvor/mutor, tjänsteresor samt nyttjande av kontorets fordon. Fastighetskontoret har tagit fram ett diskussionsmaterial kallat "rätt eller fel" som stöd för hur personal ska hantera vissa situationer som kan uppstå i kontakt med entreprenörer och andra externa relationer. Kontoret informerar om ovanstående frågor vid introduktion av nyanställda. Revisionskontoret konstaterade förra året att rutiner för incidentrapportering vid misstänkta eller inträffade oegentligheter saknas. Revisorerna konstaterar att kontoret nu arbetar med denna fråga.

Av de medarbetare som tillfrågats genom enkät svarar i stort sett alla att de känner till kontorets riktlinjer inom dessa områden. Endast 35 % känner dock till hur förtroendeskadligt beteende och oegentligheter ska rapporteras.

Revisorerna har tagit del av nämndens nya system för intern kontroll vilket beslutades av fastighetsnämnden i november 2014. I detta system stadgas att kontoret ska ha ett system för hantering av tips av oegentligheter (visselblåsning).

Uppföljning

Revisorerna konstaterar att fastighetskontoret följer upp sina beslutade rutiner genom kontroll av leverantörer och fakturor. Utöver detta genomförde kontoret under 2014 två djupare granskningar av genomförda projekt.

Granskning bisysslor

Revisorerna konstaterar att fastighetskontoret följer stadens rutin vad gäller bisysslor. Kontoret informerar om dessa regler vid såväl nyanställning som vid arbetsplatsträffar. I revisorernas enkät svarade i stort sett alla respondenter att de fått denna information. Kontoret har en sammanställning över vilka som har anmält bisyssla. Revisionskontoret har genomfört en kontroll i bolagsverkets register av samtliga fastighetskontorets anställda och sedan kontrollerat detta mot kontorets sammanställning. Granskningsvisar att det förekommer anställda, 15 stycken, som har ett engagemang i något bolag men inte har anmält detta till kontoret som bisyssla. Revisorerna konstaterar dock att detta inte behöver innebära att någon otillåten bisyssla förekommer, men att det är viktigt att bisyssla anmäls till arbetsgivaren för bedömning om ifall det kan godkännas eller inte.

Granskning verifikationer

Revisorerna har granskat ett urval av verifikationer som avser resor, kurser/konferenser samt representation. I granskningsvisar har revisorerna utgått från gällande riktlinjer och kontrollerat att dessa har följts. Exempel på detta kan vara att det framgår syfte och deltagare på verifikation som avser representation, eller att det finns skriftligt beslut från förvaltningschefen avseende resor utanför Norden. Revisorerna konstaterar att riktlinjer har följts i de allra flesta fall. För fakturor avseende



kurser och konferenser saknas program för aktiviteten i mer än hälften av granskade fall.

Revisionskontorets kommentar

Revisorerna skriver utifrån ovanstående granskningar att för verifierationer finns i de flesta fall relevanta underlag och att riktlinjer följs. Revisorerna tycker det är positivt med kontorets dokument "Rätt eller fel" som är ett stöd i mötet med bland annat leverantörer. Efter genomförd enkät konstaterar revisorerna att kontorets medarbetare har god vetskap om riktlinjer för förtroendskadligt beteende, och ledningen signalerar att detta är viktiga frågor.

Revisorerna tycker att kontoret bör förbättra informationen kring hur oegentligheter kan anmälas, samt att rutinerna för anmälan om bisysslor behöver stärkas.

Kontorets yttrande

Fastighetskontoret tycker det positivt att ett så viktigt område som förtroendskadligt beteende och oegentligheter har granskats. Sedan flera år tillbaka bedriver kontoret ett aktivt arbete med dessa frågor. Efter tidigare påpekanden vid genomförda granskningar har kontoret infört nya rutiner avseende bland annat fakturagranskning, vilket nu visar sig fungera bra efter revisorernas kontroll.

Senast i november 2014 beslutade fastighetsnämnden om ett nytt system för intern kontroll, där frågor om förtroendskadligt beteende lyfts fram än mer.

Revisorernas synpunkt att informationen bör förbättras kring hur tips lämnas om oegentligheter, kommer att åtgärdas i och med tillämpningen av nya systemet för intern kontroll. Under 2015 kommer fastighetskontoret att lansera en webbsida där det ska vara möjligt att anonymt lämna tips om eventuella oegentligheter eller förtroendskadligt beteende. Information om denna möjlighet kommer att informeras i organisationen.

Vad gäller bisyssla följer kontoret de riktlinjer som kommunicerats från personalstrategiska avdelningen (PAS). Det innebär att ingen årlig inventering av bisysslor görs utan information lämnas vid introduktion av nya medarbetare samt

årligen vid arbetsplatsträffar eller enhetsmöten. Ett kommunikationsmaterial har tagits fram som stöd till chefer för att informera om bisyssla och det regelverk som gäller kring detta.

Slut