

Handläggare
Christina Egerbrandt
Telefon: 08-508 08 032

Till
Kungsholmens stadsdelsnämnd
2019-02-14

Revisionsrapport - Oegentligheter och förtroendskadligt agerande

Yttrande till Stadsrevisionen

Förvaltningens förslag till beslut

Stadsdelsnämnden överlämnar förvaltningens tjänsteutlåtande som sitt yttrande till stadsrevisionen.

Maria M Laxvik
stadsdelsdirektör

Lena Slotte
avdelningschef

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har sänt revisionsrapport om oegentligheter och förtroendskadligt agerande för yttrande till stadsdelsnämnden senast den 28 februari 2019.

Revisionskontorets sammanfattande bedömning är att nämndens arbete för att förebygga, upptäcka och förhindra oegentligheter och förtroendskadligt agerande behöver utvecklas och ger nämnden en handfull rekommendationer för att säkerställa att stadens styrdokument på området kommuniceras och implementeras i hela organisationen. Lämnade rekommendationer kommenteras under rubriken Förvaltningens synpunkter och förslag.

Bakgrund

Att arbeta i Stockholms stad ställer stora krav på förtroende och integritet och det gäller att ha förståelse för att man verkar på medborgarnas uppdrag och i deras intresse. Revisionskontoret har genomfört en granskning för att bedöma om stadsbyggnadsnämnden, Kungsholmens stadsdelsnämnd och Skärholmens stadsdelsnämnds arbete för att förebygga, upptäcka och förhindra oegentligheter och förtroendskadligt agerande är tillräckligt.

En utgångspunkt för ett fungerande arbete mot oegentligheter och förtroendeskadligt agerande är hur ledningen förhåller sig i frågan. Ledningens ansvar är att bedriva ett arbete för att *förebygga, upptäcka och förhindra* oegentligheter och förtroendeskadligt beteende. Medarbetarna har ansvar för att sätta sig in i och följa de lagar och riktlinjer som gäller för området.

Syftet med revisionen är att bedöma om nämndernas arbete för att *förebygga, upptäcka och förhindra* oegentligheter och förtroendeskadligt agerande är tillräckligt.

Granskningen besvaras med följande revisionsfrågor:

- Har nämnden identifierat risker för oegentligheter och förtroendeskadligt agerande inom nämndens olika ansvarsområden?
- Finns rutiner och arbetssätt för att förebygga, upptäcka och förhindra oegentligheter och förtroendeskadligt agerande i verksamheten?
- Har medarbetarna tillräcklig kunskap om vad som anses som förtroendeskadligt agerande på arbetsplatsen?

Granskningen avgränsas till de granskade nämndernas arbete med att förebygga, upptäcka och förhindra oegentligheter och förtroendeskadligt beteende dels på en övergripande nivå och dels inom områdena bygglov och äldreomsorg.

Granskningen har utgått från Stockholms stads riktlinjer om mutor och representation samt övriga styrdokument som behandlar ämnesområdet. Granskningen har genomförts genom dokumentstudier och intervjuer med avdelningschef, enhetschef och medarbetare inom de verksamheter som granskningen omfattar.

En enkät har skickats till förvaltningschef om vilka åtgärder nämnden har för att förebygga, upptäcka och förhindra oegentligheter och förtroendeskadligt agerande samt inom vilka områden man bedömer att de största riskerna finns.

Granskningen utgår från COSO-modellens¹ krav för en god intern kontroll. Modellen utgår från sex olika frågeområden/komponenter;

¹ COSO – The Committee of the Sponsoring Organizations of the Treadway Commission.

kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollåtgärder, information och kommunikation samt uppföljning.

Ärendets beredning

Detta tjänsteutlåtande har utarbetats inom äldreomsorgsavdelningen. Ärendet har behandlats av stadsdelsnämndens pensionärsråd den 11 februari, råd för funktionshinderfrågor och förvaltningsgruppen den 7 februari. Synpunkter framgår av protokollen.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Revisionskontorets sammanfattande bedömning är att nämndernas arbete för att förebygga, upptäcka och förhindra oegentligheter och förtroendeskadligt agerande behöver utvecklas. Nämnderna bör säkerställa att stadens styrdokument på området kommuniceras och implementeras i organisationen. Vidare behöver nämnderna säkerställa att rutinerna för bisysslor fungerar samt att risken för oegentligheter och förtroendeskadligt agerande beaktas inom samtliga verksamhetsområden. Nämnderna bör även tydliggöra på vilket sätt medarbetarna ska gå till väga om man misstänker oegentligheter eller blir utsatt för otillbörlig påverkan.

I det följande kommenterar förvaltningen de punkter där stadsrevisionen givit nämnden rekommendationer.

Förebyggande arbete

Utifrån iakttagelser och bedömningar lämnas följande rekommendationer till Kungsholmens stadsdelsnämnd:

- Säkerställa att stadens styrdokument på området kommuniceras och implementeras i hela organisationen, exempelvis genom utbildningsinsatser.
- Säkerställa att rutinerna för information, anmälan om beslut om bisysslor är förankrade i hela organisationen.
- Säkerställa att risker för oegentligheter och förtroendeskadligt agerande beaktas inom samtliga verksamhetsområden.

Förvaltningens kommentar:

För att säkerställa att stadens styrdokument på området kommuniceras och implementeras i hela organisationen kommer varje avdelning att komplettera sina årshjul för arbetsplatsträffar på alla nivåer med att ge medarbetarna information om bisyssla samt de styrdokument som gäller för att förebygga oegentligheter och förtroendeskadligt agerande.

Information om bisyssla samt oegentligheter och förtroendeskadligt agerande ingår även i förvaltningens nuvarande rutiner för information till nyanställda medarbetare och chefer. Förvaltningen planerar en ny digital förvaltningsövergripande introduktion och kommer att säkerställa att informationen ingår i denna.

På stadens intranät har Kungsholmens stadsdelsförvaltning en Hitta lätt-funktion. Där finns information om bisyssla samt övrig information inom området.

För att säkerställa att informationen når ut i hela organisationen kommer information att ges i nästa digitala chefsinformation som går ut till chefer på alla nivåer. Där kommer chefer uppmanas att komplettera sina årshjul för arbetsplatsträffar med information om bisyssla och övriga styrdokument samt att Hitta lätt-funktionen nu är kompletterad med information om bisyssla. Förvaltningen kommer även att ta fram några exempel som chefer kan använda sig av vid arbetsplatsträffarna.

Upptäcka och förhindra

Utifrån iakttagelser och bedömningar lämnas följande rekommendationer till Kungsholmens stadsdelsnämnd:

- Tydliggöra vilka rapporteringskanaler som ska användas i det fall medarbetare misstänker oegentligheter eller själva blir utsatta för otillbörlig påverkan samt säkerställa att dessa är förankrade i hela organisationen.

Förvaltningens kommentar:

Vilka rapporteringskanaler som ska användas i det fall medarbetare misstänker oegentligheter eller själva blir utsatta för otillbörlig påverkan framgår av Representation, mutor och jäv – Riktlinjer och regler för Kungsholmens stadsdelsnämnd beslutade av stadsdelsnämnden 2018-03-15. Hur riktlinjerna förankras i organisationen framgår ovan.

Tre arbetssätt avseende oegentligheter har analyserats i väsentlighets- och riskanalysen (VOR) 2019; följä delegationsordningen, följä riktlinjer och rutiner för representation, mutor och jäv samt följä rutiner för inköp. Bedömning av sannolikhet och konsekvens innebar inte automatiskt att processerna följde med till internkontrollplanen. Förvaltningens bedömning är dock att de är så viktiga att samtliga arbetssätt följde med till internkontrollplanen 2019 vilket innebär att särskilda kontroller kommer att genomföras under året.

Bilaga

- Oegentligheter och förtroendeskadligt agerande – revisionsrapport.