

SAMMANFATTNING REVISIONSRAPPORT

Granskning av mutor, jäv och bisysslor

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Sollefteå kommun har KPMG granskat kommunens rutiner och processer vad gäller förebyggande arbete mot oegentligheter inklusive kontroll och bedömning av anställdas bisysslor. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2019.

Vår sammanfattande bedömning är att det finns goda förutsättningar för ett ändamålsenligt förebyggande arbete mot oegentligheter i och med att det finns formellt fastställda styrdokument som i huvudsak är ändamålsenliga. De allvarliga brister vi funnit i hanteringen av anställdas bisysslor innebär dock att kommunen utsätter sig för stor risk för oegentligheter.

Vi konstaterar att det finns formellt beslutade styrande dokument att förhålla sig till vad gäller att hantera risken för oegentligheter och andra förtroendskadliga ageranden såsom bisysslor. Enligt vår bedömning är befintliga styrdokument och anvisningar i huvudsak ändamålsenliga för att förebygga att oegentligheter förekommer. Dock anser vi att kommunstyrelsen, för att tydliggöra styrningen inom området, bör verka för att fullmäktige fastställer policydokument, åtminstone vad gäller bisysslor. Till den av fullmäktige fastställda policyn bör det finnas tillämpningsföreskrifter som med fördel kan baseras på dagens riktlinjer.

När det gäller bisysslor har vi inom ramen för vår dataanalys funnit allvarliga brister i den praktiska hanteringen. Därför menar vi att kommunstyrelsen bör aktualisera frågan om hanteringen av anställdas bisysslor och säkerställa att befintliga regler efterlevs.

Vidare gör vi bedömningen att kommunen inte har en rättssäker och objektiv process för att hantera inkomna anmälningar av oegentligheter.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- verka för att det vid bedömningen av om en bisyssla är lämplig, tas hänsyn till de risker det kan medföra om kommunen köper, eller kan komma att köpa, varor och/eller tjänster från det företag (eller motsvarande) där den anställde innehar en funktionärspost.
- säkerställa att kommungemensamma mallar, särskilt lathunden för medarbetarsamtal och checklista för bedömning av bisysslors förtroendskadlighet, är kända bland såväl chefer som medarbetare samt att den används.
- tydliggöra vilka av frågorna som ingår i medarbetarsamtalsmallen som ska vara obligatoriska i samtliga medarbetarsamtal.
- upprätta en rutinbeskrivning för hur kommunen ska hantera inkomna ärenden om oegentligheter på ett sätt som är objektivt och rättssäkert.
- överväga en utbildningsinsats för all personal beträffande förebyggande arbete mot oegentligheter.
- utreda behovet av att införa ett visseblåsarsystem.

Eventuella frågor besvaras av Bertil Falckerby, telefon 070-679 32 53.

Rapporten i sin helhet finns att hämta på Sollefteå kommuns hemsida:

<https://www.sollefteå.se/kommunpolitik/kommunensorganisation/revisorer>