

Datum

Vår beteckning

2025-01-08

Er beteckning

YTTRANDE ÖVER REVISIONSRAPPORT: GRANSKNING AV INTERN KONTROLL I HANTERING AV ANSTÄLLDAS BISYSSLOR

Regionens revisorer har genomfört en granskning avseende regionens arbete med intern kontroll i hantering av anställdas bisysslor. Syftet med granskningen har varit att bedöma regionstyrelsen säkerställt en tillräcklig intern kontroll avseende hantering av bisysslor. Granskningen har omfattat månadsavlönade (tillsvidareanställda och tidsbegränsat anställda) i regionen, exklusive anställda med skyddad identitet, per 2024-11-05. De yrkesgrupper som omfattats av granskningen är chefer, läkare, sjuksköterskor samt anställda inom ekonomi- samt IT-verksamhet. Region Västmanland har en gemensam upphandlingsfunktion med Region Södermanland. Medarbetarna i inköps- och upphandlingsfunktionen är anställda i Region Södermanland och omfattas av det skälet inte av granskningen. Revisorerna har överlämnat revisionsrapporten till regionstyrelsen för yttrande.

Revisorernas bedömning och rekommendationer

Revisorernas sammanfattande bedömning är att den interna kontrollen inom det granskade området inte är tillräcklig. För att utveckla regionens arbete med hantering av anställdas bisysslor bör följande rekommendationer prioriteras:

- Genomföra informations- och kommunikationsinsatser i organisationen i syfte att uppmärksamma anställda på skyldigheten att anmäla bisyssla samt att registrera bisysslan i gällande systemstöd.
- Upprätta stödmaterial för bedömning av konkurrerande och arbetshindrande bisysslor.
- Säkerställa att registrerade bisysslor hanteras, bedöms och dokumenteras av chef i gällande systemstöd i enlighet med gällande riktlinjer och delegationsordning.
- Säkerställa att samtliga anställda som omfattas av riktlinjerna för anställdas bisysslor anmäler och registrerar eventuella bisysslor i gällande systemstöd.
- Säkerställa att organisationsnummer alltid registreras i gällande systemstöd i syfte att underlätta och möjliggöra effektiva dataanalyser och kontroller av anställdas bisysslor.
- Införa systematiska kontroller eller uppföljningar av anställdas bisysslor i syfte att säkerställa hanteringen och efterlevnaden av bisysslor enligt gällande regelverk.
- Upprätta systematiska kontroller och uppföljning av anställdas bisysslor i relation till regionens leverantörer sett ur ett välfärdsbrottsperspektiv.
- Säkerställa att nuvarande riktlinjer och rutiner för anställdas bisysslor efterlevs vad gäller den årliga sammanställningen som ska tas fram samt tydliggöra syftet med sammanställningen och hur den ska användas i uppföljningsarbetet.

Datum

2021-12-20

Vår beteckning

RV 171691

Er beteckning

Regionstyrelsens yttrande

Regionstyrelsen instämmer i den bild som ges i revisionsrapporten och lämnar nedan kommentarer till de rekommendationer som revisorerna ger:

- Gällande genomförande av informations- och kommunikationsinsatser i syfte att uppmärksamma anställda om skyldigheten att anmäla bisyssla samt registrera den i gällande systemstöd pågår ett arbete med information samt kommunikation. Systemstödet har några tekniska utmaningar som är under hantering av CHR vilket regionstyrelsen ser kommer att ha effekt på registreringen av bisyssla.
- Gällande upprättandet av stödmaterial för bedömning av konkurrerande och arbetshindrande bisysslor är material under framtagande av CHR.
- Säkerställa att registrerade bisysslor hanteras, bedöms och dokumenteras av chef i gällande systemstöd. De tekniska utmaningar som funnits i systemstödet är under hantering av CHR vilket regionstyrelsen ser kommer att ha effekt på att bisysslor hanteras, bedöms och dokumenteras.
- Gällande att säkerställa att samtliga anställda som omfattas av riktlinjerna för anställdas bisysslor anmäler och registrerar bisyssla. Ny rutin avseende skyldigheten att anmäla bisyssla är under framtagande av CHR.
- Gällande att säkerställa att organisationsnummer alltid registreras i gällande systemstöd i syfte att underlätta och möjliggöra effektiva dataanalyser och kontroller av anmäld bisyssla är systemstödet under utveckling av CHR av en funktion där organisationsnummer ska anges.
- Gällande att införa systematiska kontroller eller uppföljningar av anställdas bisysslor i syfte att säkerställa hanteringen och efterlevnaden av bisysslor kommer systemstödet att utvecklas av CHR genom att det årligen ska göras en ny bedömning av anmäld bisyssla.
- Gällande systematiska kontroller och uppföljning av anställdas bisysslor i relation till regionens leverantörer sett ur ett välfärdsbrottsperspektiv kommer CHR ta fram rutin för att anställdas anmälda bisysslor i bolagsengagemang körs mot bolagsverket i syfte att upptäcka bolagsengagemang hos leverantörer som regionen upphandlat.
- Gällande säkerställa att nuvarande riktlinjer och rutiner för anställdas bisysslor efterlevs vad gäller den årliga sammanställningen som ska tas fram samt tydliggöra syftet med sammanställningen och hur den ska användas i uppföljningsarbetet är rutin under framtagande av CHR som tydliggör syftet med den årliga sammanställningen och hur den ska användas i uppföljningsarbetet.

För regionstyrelsen

Mikael Andersson Elfgren
Regionstyrelsens ordförande

Maria Linder
Regiondirektör