

revisionsrapport Uppföljande granskning av intern kontroll avseende bisysslor

RS241710

Bakgrund

- Under 2022 genomfördes en revisionsgranskning av Region Hallands hantering av anställdas bisysslor
- Granskningen visade att regionstyrelsen inte säkerställde en tillräcklig intern kontroll kring hanteringen av bisysslor
- Regionstyrelsen delade delvis revisorernas bedömning och beslutade om att vidta åtgärder för att säkerställa en stärkt intern kontroll avseende bisysslor
- Resultatet från den uppföljande granskningen visar att Region Halland fortsatt inte säkerställer en tillräcklig intern kontroll avseende bisysslor – och revisorerna ger ett antal rekommendationer



Revisorernas rekommendationer – pågående arbete



Upprätta vägledning för chefer och medarbetare kring praktisk hantering av anställdas bisysslor

Arbete pågår för att stärka stödet till såväl chefer som medarbetare i bedömning och dokumentation av bisyssla



Tillse att delegationsordningen inkluderar beslut om bisysslor, om inte regionstyrelsen avses fatta beslut

Möjlighet ses över att förtydliga ansvarsfördelning om behov finns



Tillse att samtliga bisysslor dokumenteras och bedöms, samt att de hanteras i enlighet med gällande riktlinjer

Rutinen för bisysslor har uppdaterats och tydliggjorts utifrån rekommendationer i den uppföljande granskningen



Säkerställa årlig avstämning av medarbetares bisysslor, samt att regionen som arbetsgivare lever upp till informationskravet i enlighet med Allmänna bestämmelser.

Systematisk kontroll av bolagsengagemang införs. Möjligheter undersöks för stärkt uppföljning och analys genom digitala flöden. Informationskravet bedöms omhändertas i den uppdaterade rutinen.



Tydliggöra hur återrapportering avseende bisysslor ska ske till regionstyrelsen och nämnderna

Ytterligare behov av styrning ses över och beaktar en pågående process med att systematisera arbetet med att förebygga, upptäcka och motverka välfärdsbrott i Region Halland – där bisysslor ingår



Tillse att rutiner upprättas för hur uppföljning ska ske utifrån de kontroller som ska genomföras av anställdas engagemang i t.ex. Näringsverksamheter

Svar som ovan



Innefatta bisysslor i regionstyrelsens och nämndernas riskbedömningar till internkontrollplanerna

Svar som ovan

Slutsatser



Vi delar i stort revisorernas
bedömning



Rekommendationer bedöms
kunna omhändertas i
pågående arbete





Region Halland