



Granskningsrapport Direktionsledamöters utövande av tjänst & Efterlevnad av Riksbankens arbetsordning

Datum 2022-04-22

S V E R I G E S R I K S B A N K

Protokollsbilaga A
Fullmäktiges protokoll 2022-04-22, § 5

Diarienummer 2022-00249



Fullmäktiges revisionsfunktion
Martin Krüger, KPMG AB

Syfte och metod



Direktionsledamöters utövande av tjänst*

Granskning av direktionsledamöters utövande av tjänst. Genomförts primärt genom stickprov och dels i avstämningar med representanter från Riksbanken.

Avgränsning:

Anmälda värdepappersinnehav har ej granskats att de stämmer överens mot faktiskt innehav men däremot rutinerna kring att anmälan har genomförts årligen.

Efterlevnad av Riksbankens arbetsordning*

Avstämning av paragraferna i Riksbankens arbetsordning täcks av instruktion för Riksbanken, och att instruktionen ej strider mot arbetsordningen. Översiktlig genomgång av att arbetsordningen efterlevs, primärt genom stickprov.

* Enligt den granskningsmodell som riksbanksfullmäktige fastställde i november 1999.

Dokumentation



Revisionsfunktionens referensram

- Lag (1988:1385) om Sveriges Riksbank
- Arbetsordning och instruktion för Sveriges Riksbank
- Riksbankens kommunikationspolicy
- Representationsregler
- Förtydligande av representationsregler
- Riksbankens regler om attestering och förvaltningsutgifter
- Etiska regler
- Attestlista
- Beslut fullmäktige anmälningskyldighet inkl. beslutsunderlag

Bestyrkande dokument

- Beslutsunderlag – Anställningsvillkor för direktions ledamöter
- Beslutsunderlag – Förnyad anmälan/prövning av sidouppdrag för Stefan Ingves och Henry Ohlsson
- Lönespecifikationer
- Mejl om avtalsstyrd sjukpenningtillägg
- Inventarielista över gåvor som anställda i Riksbanken har fått i tjänsten
- Förteckning över gåvor från Riksbanksledningen
- Underlag och attest för utlägg och representationskostnader

Genomförande

Stickprov av följande (avseende januari – december 2021)

- Efterlevnad av anställningsvillkor
- Pensionsförsäkringar
- Kontokort och reseräkningar
- Lista för förmånsbeskattning – dagstidningar/facktidskrifter
- Gåvor
- Anmälan av värdepapper
- Externa ersättningar
- Utövande av bisysslor

Material har mottagits från följande medarbetare

- Henrik Gardholm, Chef ekonomienheten
- Ida Yau Lund
- Mats Carlstedt och Ritva Järvi, Kammarkansliet
- Anna-Lena Lindström
- Åsa Söder Nilsson

Direktionsledamöters utövande av tjänst

Sammanfattande bedömning

Fullmäktiges revisionsfunktion bedömer att det inte föreligger några väsentliga brister avseende direktionsledamöters utövande av tjänst.

Övriga iakttagelser

Enligt Riksbankens regler för representation ska gåvor från Riksbanken inte ha ett värde som gör att någons opartiskhet kan komma att ifrågasättas. Vidare ska andra penninggåvor än minnesmynt eller minnessedlar utgivna av Riksbanken inte förekomma och inte heller gåvor som består av öl, vin eller sprit. Vad som påverkar någons opartiskhet kan skilja sig åt, både från person till person men även av kulturella aspekter. Enligt uppgift görs alla beställningar av gåvor som riksbanksledningen lämnar via en portal eller via mejl till Avdelningen för verksamhetssupport. Gåvor som riksbanksledningen lämnar noteras i särskild lista.

Vi kan också konstatera att de Etiska reglerna inte uppdaterats sedan 2020-10-07. Därmed kvarstår de kommentarer som lämnades i föregående års rapport avseende definitionen av finansiella instrument.

Efterlevnad av Riksbankens arbetsordning



Sammanfattande bedömning

Fullmäktiges revisionsfunktion bedömer att det inte föreligger några väsentliga brister avseende efterlevnaden av arbetsordningen.