

Policy för att motverka oegentligheter

Innehållsförteckning

1. Syfte	1
2. Definition.....	1
3. Rutiner.....	1
4. Rapportskyldighet	2
5. Hur hantera rapport om misstanke	2
6. Ansvar	3
7. Skydd mot repressalier	3
8. Sanktioner	3
8.1 Exempel på åtgärder	3
9. Avskedande eller beslut om att avsätta ledamot.	3

1. Syfte

Syftet med denna policy är att ange riktning för åtgärder och beslut för hantering av misstankar om oegentligheter samt minimera riskerna för alla former av oegentligheter genom öppenhet och transparens i hela verksamheten.

2. Definition

Oegentligheter kan vara både av ekonomisk karaktär men kan även omfatta andra typer av vinning så som ökat inflytande eller förbättrat rykte. Det kan också handla om att underlåta att vidta en åtgärd vid misstanke om oegentlighet.

3. Rutiner

Riksförbundet Svensk Trädgårds rutiner för intern kontroll för att motverka oegentligheter skall minimera förekomsten av fel. Det kan vara:

- Det finns attestregler för vem som kan göra inköp och vilka beloppsgränser som gäller, se också RST006_Attestinstruktion.
- Samtliga utbetalningar och fakturor attesteras av minst två personer varav förbundsdirektören är den ena. Förbundsdirektörens inköp attesteras av ordförande eller vice ordförande i styrelsen, se också RST006_Attestinstruktion.

Policy för att motverka oegentligheter

- Det finns en delegationsordning
- Reglering/nya löner i lönesystemet granskas och attesteras av förbundsdirektören
- Endast förbundsdirektören har behörighet till att utföra betalningar. Om hen blir långtidssjukskriven eller av annan anledning inte kan utföra uppdraget ges behörighet till den i styrelsen som är firmatecknare, oftast ordförande.
- Det ska finnas styrelsebeslut för samtliga projekt.
- Alla tidrapporter, reseräkningar, traktamenten, arvoden mm attesteras av förbundsdirektören
- Månatliga ekonomiska avstämningar görs mellan förbundsdirektör och styrelseledamot med det ansvarsområde i styrelsen, samt mellan anställda och förbundsdirektören och anställda med eget budgetansvar inom projekt.
- Firmateckning måste göras av två personer var för sig men i förening när det gäller öppnande av nytt bankkonto.
- Det finns externa och interna revisorer som granskar räkenskaperna och förvaltning av handlingar som avviker från det som är avtalat.

Den interna kontrollen ska förebygga oegentligheter genom att stärka medvetenheten om kunskapen samt utifrån de bedömda riskerna bygga upp nödvändiga kontrollaktiviteter för att upptäcka och hantera fel och eventuella oegentligheter.

De av styrelsen beslutade arbets-, attest- och delegationsordningar är redskap och styrdokument för hur verksamhet och beslut ska hanteras. Styrelsen får vid varje sammanträde en ekonomisk redovisning och verksamhetsuppföljning via resultatrapport. Riksförbundet Svensk Trädgårds revisorer får regelbunden information om verksamheten via styrelseprotokoll.

4. Rapportskyldighet

I enlighet med Riksförbundet Svensk Trädgårds policy ska misstänkta oegentligheter inom projekt, eller pågående verksamhet rapporteras till styrelsen för Riksförbundet Svensk Trädgård.

Följande ska rapporteras:

- misstänkt korruption eller bedrägeri i projekt eller pågående verksamhet
- misstanke om misskötsel bland Riksförbundet Svensk Trädgårds personal eller styrelsemedlemmar
- eventuella repressalier

5. Hur hantera rapport om misstanke

Person som framför misstankar om oegentligheter måste agera i god tro och ha rimliga grunder för att anta att det förekommer någon form av oegentlighet.

Medarbetare som misstänker oegentligheter är skyldig att alltid muntligt eller skriftligt informera förbundsdirektören. Underlåtelse att rapportera en misstanke kan innebära sanktioner. Om rapport inkommer muntligt ska ett skriftligt dokument upprättas som verifieras av den som inkommer med informationen. Vid rapport via mail eller brev ska en bekräftelse på mottagen rapport skickas tillbaka.

Policy för att motverka oegentligheter

Vid misstankar mot Förbundsdirektören ska ordföranden i Riksförbundet Svensk Trädgårds styrelse kontaktas. Misstanke mot projektansvarig ska rapporteras till Förbundsdirektören.

Kan misstankar bekräftas ska polisanmälan ske om frågan inte kan eller ska hanteras internt. Det är viktigt att agera omedelbart oberoende av hur en misstanke om oegentligheter uppstår. Den som framför misstankar har rätt att få information om hur ärendet hanterats inom ramen för sekretess. Styrelsen ska också hållas underrättad om ärendet.

6. Ansvar

Förbundsdirektören är ansvarig för att en undersökning görs och att en utredningsgrupp utses. Normalt ingår styrelseledamöter i denna grupp. Om misstanke riktas mot förbundsdirektören ska ordförande ansvara för undersökningen.

7. Skydd mot repressalier

Den som i god tro framför misstankar om oegentligheter ska inte drabbas av repressalier i någon form. Om någon tror sig bli utsatt för någon form av repressalie efter inlämnad anmälan ska hen omedelbart anmäla detta till förbundsdirektören eller styrelsens ordförande. Den som anmäler och den som blir anmäld ska i möjligaste mån skyddas av sekretess till dess interna eller externa utredningar skett och nödvändiga beslut fattats.

8. Sanktioner

Svensk arbetslagstiftning ligger till grund för hur Riksförbundet Svensk Trädgård tillämpar sanktioner mot sina anställda, förtroendevalda eller uppdragstagare.

8.1 Exempel på åtgärder

Varning

För mindre allvarliga förseelser kan en sanktion utgöras av en genomgång av gällande regler tillsammans med en varning. Vid upprepade förseelser kan andra sanktioner bli aktuella.

9. Avskedande eller beslut om att avsätta ledamot.

Om en anställd eller förtroendevald hos Riksförbundet Svensk Trädgård har gjort sig skyldig till någon form av oegentlighet som bedöms av utredningsgruppen vara av allvarlig art ska detta leda till avsked eller begäran om avgång. För anställda gäller det regelverk för arbetsgivare som är ansluten till Fremia, arbetsgivarorganisationen.

Policy för att motverka oegentligheter
