



# Granskningsrapport Direktionsledamöters utövande av tjänst & Efterlevnad av Riksbankens arbetsordning

Datum 2020-02-07

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

Protokollsbilaga A  
Fullmäktiges protokoll 2020-02-07, § 5

Diarienummer 2020-00219



Fullmäktiges revisionsfunktion  
Martin Krüger, KPMG AB

# Syfte och metod



## Direktionsledamöters utövande av tjänst\*

Granskning av direktionsledamöters utövande av tjänst. Genomförts dels genom stickprov och dels i intervjuer med 2019 års utvalda direktionsledamöter Cecilia Skingsley och Per Jansson.

### 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, genom intervjuer med utvalda direktionsledamöter, Cecilia Skingsley och Per Jansson.

\* 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
- Regler för representation
- Förtydligande av representationsregler
- Attest och delegationsordning
- Riksbankens regler om attestering och förvaltningsutgifter
- Etiska regler
- Attestlista 2019

## Bestyrkande dokument

- Anställningsvillkor för direktionens ledamöter – beslut
- Lönespecifikationer
- Lista för förmånsbeskattning – dagstidningar/facktidskrifter av år 2019
- Leverantörsfakturor mobiltelefoni
- Inventarielista över gåvor som anställda i riksbanken har fått i tjänsten
- Anmälan av vissa ekonomiska förhållanden

# Genomförande

## Stickprov av följande (avseende januari-november 2019)

- Efterlevnad av anställningsvillkor
- Pensionsförsäkringar
- Kontokort och reseräkningar
- Taxiräkningar
- Tidningar och telefon
- Representationskostnader
- Efterlevnad av attestordning
- Gåvor
- Anmälan av värdepapper
- Externa ersättningar
- Utövande av bisysslor
- Efterlevnad kommunikationspolicy

## Intervjuer och avstämningar

- Direktionsledamot, Cecilia Skingsley
- Direktionsledamot, Per Jansson
- Chefsjurist, Eric Frieberg
- Kommunikationschef, Ann-Leena Mikiver
- Chef ekonomienheten, Henrik Gardholm
- Medarbetare ekonomienheten, Ida Yau Lund
- Complianceansvarig, Anna Wilbe
- HR-chef, Christina Jacobsson
- Kammarhandläggare (Kammarkansliet), Mats Carlstedt

# Direktionsledamöters utövande av tjänst



## Sammanfattande bedömning

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

# Efterlevnad av Riksbankens arbetsordning



## Sammanfattande bedömning

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