

Regionens revisorer

För kännedom:
Regionfullmäktige

Regionstyrelsen
Regionala utvecklingsnämnden

Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption samt regionens visselblåsarfunktion

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten genomfört en granskning av regionens förebyggande arbete mot mutor och korruption, inklusive regionens befintliga visselblåsarfunktion. Syftet med granskningen har varit att bedöma om regionstyrelsen och den regionala utvecklingsnämndens övergripande förebyggande arbete mot mutor och korruption är ändamålsenligt. Vi har i vår granskning biträttats av sakkunniga från PwC.

Vår samlade revisionella bedömning är att:

- Regionstyrelsen **inte helt** säkerställt ett ändamålsenligt förebyggande arbete mot mutor och korruption.
- Regionala utvecklingsnämnden **inte helt** säkerställt ett ändamålsenligt förebyggande arbete mot mutor och korruption.

De granskningsiakttagelser och resultat som ligger till grund för vår bedömning redovisas i bifogad revisionsrapport.

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande **rekommendationer** till regionstyrelsen att:

- Tillse att risken för jäv, mutor och korruption beaktas i nämndernas och divisionernas riskanalys och den interna kontrollplanen samt att dessa risker är verksamhetsspecifika.
- Förtydliga uppdraget som regiondirektören enligt *Riktlinje mot mutor, korruption och jäv* har gett till divisionerna och avdelningarna avseende att göra riskanalyser inom området samt former för hur detta återspeglaras till styrelsen.
- Utveckla befintliga styrdokument inom området såsom *Riktlinje mot mutor, korruption och jäv* och *Anvisning direktupphandling* ytterligare i syfte att nå ett ändamålsenligt innehåll (se revisionsfråga 2 för mer detaljer). Vidare rekommenderas en översyn av äldre styrdokument såsom *Uppförandekod för leverantörer*.
- Genomför en mer strukturerad uppföljning av styrdokumentens efterlevnad, exempelvis inom ramen för de interna kontroll- och divisionsplanerna och/eller en årlig enkät för att följa upp de förtroendevaldas, chefers och medarbetares kunskap inom områdena mutor och korruption.
- Överväg även att lägga till relevanta styrdokument inom området i den checklista som används vid nyanställning, men även att man stämmer av kännedom kring riktlinjerna vid de årliga medarbetarsamtalen. Ett avsnitt om uppföljning skulle med

Regionens revisorer

fördel även kunna inkluderas i respektive riktlinje för att tydliggöra hur detta skall ske.

- Genomför förbättringsförslag i rutinbeskrivning avseende regionens visselblåsarfunktion (se revisionsfråga 5 för mer detaljer).
- Genomför regelbundna utbildningar och informationsinsatser till förtroendevalda politiker, medarbetare och chefer kring jäv, mutor och korruption samt kring regionens visselblåsarfunktion.

Viktigt att dessa utbildningar medför en medvetandehöjning kring begreppen mutor och korruption och ökar förståelsen för respektive nämnd och divisions verksamhetsspecifika risker inom området.

- Tillse att det sker informationsinsatser till leverantörerna kring regionens förhållningssätt till mutor och korruption. Detta kan till exempel ske i samband med upphandling och avtalsteckning.

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande rekommendationer till regionala utvecklingsnämnden att:

- Tillse att risken för jäv, mutor och korruption beaktas i riskanalys och den interna kontrollplanen samt att dessa risker är nämndspecifika.
- Genomför löpande utbildningar/ information kring jäv, mutor och korruption till tjänstepersoner/ chefer och förtroendevalda exempelvis vid arbetsplatsträffar och workshops. Överväg även på vilket sätt regionens bolag kan ta del av dessa utbildningar.

Viktigt att dessa utbildningar medför en medvetandehöjning kring begreppen mutor och korruption och ökar förståelsen för nämndens verksamhetsspecifika risker inom området.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom och yttrande från regionstyrelsen senast 2023-02-08 och regionala utvecklingsnämnden senast 2022-01-31.

För Region Norrbottens revisorer

Birgitta Persson
Revisionens ordförande

Bjarne Hald
Förtroendevald revisor

Bilaga: Revisionsrapport "Granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption samt regionens visselblåsarfunktion", PwC, september 2022.

Deltagare

REGION NORRBOTTEN 232100-0230 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: BIRGITTA PERSSON

Birgitta Persson
Förtroendevald revisor

2022-10-12 10:05:56 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: BJARNE HALD

Bjarne Hald
Förtroendevald revisor

2022-10-10 14:09:09 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post