

Sekretariatet

Handläggare och telefon

Christian Eriksson, 054-61 41 02

Datum
2016-10-11
Ert datum
2016-06-16Vår beteckning
LK/161699
Er beteckning
Rev/16006

Revisionskontoret

Svar på revisionsrapport "Mutor och annan otillbörlig påverkan - uppföljning"

Landstingsstyrelsen vill avge följande svar på rubricerad revisionsrapport.

Revisorernas uppföljande granskning har visat på att landstingsstyrelsens svar på revisionsrapporten för år 2012 inte kom att förverkligas fullt ut.

Till exempel kom inget samlat styrdokument för interna oegentligheter, inklusive mutor och otillbörlig påverkan, att antas. Detta då det befintliga dokumentet Interna oegentligheter upphävdes då stabschefgruppen, SCG, ansåg att dokumentet var föråldrat och att det som reglerades i dokumentet kunde återfinnas i andra styrdokument. SCG ansåg också att vissa skrivningar i dokumentet inte var i överensstämmelse med det direktiv för intern kontroll som antogs 2013, efter landstingsstyrelsens svar på rapporten Mutor och annan otillbörlig påverkan.

Det finns dock en fristående riktlinje gällande mutor och annan otillbörlig påverkan. Giltighetstiden för den har förlängts till att gälla tills vidare då det sker få materiella förändringar på området. Det finns även andra styrande dokument med bäring på mutor och otillbörlig påverkan. Som exempel kan nämnas riktlinje för polisanmälan och regelverk för hur personal får attestera och hur attesträttigheter utfärdas.

Landstingsjuristerna har också i juli 2016 fått uppdraget att återkommande informera om regelverket gällande mutor och annan otillbörlig påverkan.

Vad gäller den uppföljande granskningens slutsatser och rekommendationer om att riskbedömningar ska genomföras så ska, enligt direktivet för intern kontroll, riskanalyser genomföras årligen utifrån kommande års verksamhetsplan samt vid större organisatoriska eller andra förändringar i verksamheten. Riskanalyser genomförs då efter fastställd modell.

I sammanhanget kan nämnas att ingen av de 54 185 avvikelser som registrerats sedan 2006 rör mutor, otillbörlig påverkan, påverkan på

upphandling eller egen ekonomisk vinning vilket ändå antyder att de skyddsmekanismer som finns är ändamålsenliga.

Inte heller den större inventering av bisysslor som gjorts inom landstinget 2012 indikerar att en skärpning eller utökat regelverk är befogat med hänsyn till eventuella risker. Dock finns en osäkerhetsfaktor på grund av högt svarsbortfall.

Med hänsyn till ovanstående får landstinget ändå anses ha ett fungerande skydd mot mutor och annan otillbörlig påverkan även om åtgärderna i landstingsstyrelsens svar på 2012 års revisionsrapport tyvärr inte kom att förverkligas fullt ut.

Landstingsstyrelsen tar också revisorernas påpekanden i beaktande inför fastställande av kommande årliga kontrollplaner.

Landstingsstyrelsen

Fredrik Larsson
Ordförande

Gunilla Andersson
Landstingsdirektör