

Datum 2021-01-20

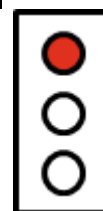
Regionstyrelsen
Tekniska nämnden
Gymnasie- och vuxenutbildnings-
nämnden



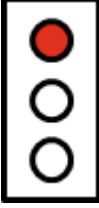

Granskning av regionens förebyggande arbete med att förhindra mutor

På uppdrag av oss, de förtroendevalda revisorerna i Region Gotland, har PwC, genomfört en granskning av regionstyrelsens, tekniska nämndens samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens förebyggande arbete mot mutor inom området upphandling och inköp. Syftet med granskningen är att bedöma om det förebyggande arbetet är ändamålsenligt.

Efter genomförd granskning är den sammanfattande revisionella bedömningen att regionstyrelsens och de granskade nämndernas förebyggande arbete mot mutor inom upphandling och inköp delvis är ändamålsenligt. Bedömningen grundar sig på bedömningen av de upprättade revisionsfrågor som redovisas nedan.

Revisionsfråga	Bedömning och kommentar
Är området mutor beaktat i nämnders riskanalys och interna kontrollplan?	Ej uppfyllt Området mutor är inte beaktat i nämnders riskanalys och interna kontrollplan.



Finns det adekvata riktlinjer (exempelvis inom direktupphandling, antikorrupsionspolicy, tips- och incidenthantering, värdegrund, jäv, uppförandekod för leverantörer med ändamålsenligt innehåll?	Uppfyllt Det finns adekvata riktlinjer inom området med ändamålsenligt innehåll.	
Sker uppföljning av riktlinjernas efterlevnad i tillräcklig omfattning och frekvens avseende mutor och korruption?	Ej uppfyllt Uppföljningen av riktlinjernas efterlevnad sker inte i tillräcklig omfattning och frekvens avseende mutor och korruption. Det saknas dessutom rutiner för uppföljning.	
Finns det en tydlig och ändamålsenlig kanal för lämnande av information (bland annat visselblåsarfunktion) kring misstänkt muta för anställda och politiker?	Ej uppfyllt Det finns ingen kanal för lämnande av information (visselblåsarfunktion) kring misstänkt muta för anställda och politiker.	
Sker information och utbildning till tjänstepersoner, politiker och leverantörer avseende mutor i tillräcklig omfattning och frekvens?	Delvis uppfyllt Utbildningen som erbjuds inom regionen är gedigen, men det är endast nya chefer och nya förtroendevalda som tar del.	

Efter genomförd granskning lämnas följande rekommendationer till vi regionstyrelsen och granskade nämnder:

- Tillse att det förebyggande arbetet kring mutor och korruption tas upp i den interna kontrollplanen och att uppföljningen sker i tillräcklig omfattning och frekvens.
- Tillse att en extern visselblåsarfunktion inrättas.
- Tillse att samtliga medarbetare bör erbjudas utbildning inom området. Samtliga chefer samt särskilt utsatta medarbetare bör genomgå utbildning som minst en gång årligen.

Resultatet av genomförd granskning framgår i sin helhet i bifogad revisionsrapport.

Revisionen överlämnar revisionsrapporten till regionstyrelsen, tekniska nämnden samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden för yttrande. Revisionen önskar svar på vilka åtgärder som kommer vidtas med anledning av granskningens resultat. Svar önskas senast den 30 april 2021.

Svaret skickas till registrator i Region Gotland på adress registrator-rs@gotland.se

För Region Gotlands revisorer,

Mats Ågren
Ordförande