

Regionstyrelsen  
Hälso- och sjukvårdsnämnden (för kännedom)  
Servicenämnden (för kännedom)

## Uppföljningsgranskning av regionens implementering av antikorrupcionspolicyn

Vi rekommenderar regionstyrelsen:

- att beakta de rekommendationer som lämnas i EY:s granskning, samt
- att i ökad omfattning, i samband med beslut i allmänhet, överväga hur beslutet ska verkställas och hur det kan säkerställas att så också sker.

**Granskningen överlämnas till regionstyrelsen med begäran om yttrande senast 2023-12-01.**

Vi har genomfört en uppföljningsgranskning av regionens implementering av antikorrupcionspolicyn. Syftet med granskningen är att ge oss underlag för att kunna bedöma om granskade nämnder och styrelsen efter den ursprungliga granskningen år 2020 åtgärdat de brister som då uppmärksammades. En viktig del i granskningen har utgjorts av en granskning utförd EY.

Den ursprungliga granskningen visade att utöver ett verkställighetsbeslut av regiondirektörens hade i princip inga åtgärder, ett år efter ikraftträdandet, vidtagits för att verkställa beslutet, implementera detta i organisationen eller säkerställa att policyn efterlevdes. Regionstyrelsen angav i yttrande 2021-02-08 att de åtgärder som krävs för att implementera antikorrupcionspolicyn skulle vidtas under 2021.

Av den nu genomföra uppföljningsgranskningen framgår att antikorrupsionsarbetet till viss del inkluderats i arbetet med ordinarie intern styrning och kontroll. Den sammanfattande bedömningen är dock att det fortfarande inte vidtagits åtgärder i tillräcklig utsträckning och att antikorrupsionspolicyn inte är implementerad i regionen. Förvaltningar som tidigare haft ett fungerande antikorrupsionsarbete har dock fortsatt med detta.

Vi har i samband med granskningen bl a noterat några förhållanden som vi bedömer som anmärkningsvärda:

- Antikorrupsionspolicyn uppges vara uppdaterad under 2023 men är fortfarande behäftad med uppenbara felaktigheter.
- Styrelsen ska årligen fastställa en handlingsplan. Inga handlingsplaner har dock fastställs sedan policyn antogs.
- Ett utbildnings- och informationsmaterial skulle utarbetas. Något sådant material har inte tagits fram.

Sammanfattningsvis, menar vi, att bristerna pekar på att risken för korruption inte tas på tillräckligt allvar i regionens ledningsorganisation. De brister i verkställigheten av fattade beslut som granskningen åskådliggör väcker också berättigade frågeställningar kring styrelsen- och nämndernas förmåga och/eller möjlighet att i praktiken styra och leda regionens verksamhet. Vi ser därför skäl att rekommendera styrelsen att i ökad omfattning, i samband med beslut i allmänhet, överväga hur och av vem besluten ska verkställas och hur det kan säkerställas att så också sker.

Vad avser den aktuella uppföljningsgranskningen rekommenderar vi regionstyrelsen att beakta de rekommendationer som lämnats av EY.

Vi ser också skäl att i kommande granskningar återkomma till såväl regionens arbete med att minska riskerna för olika former av s k välfärdsbrottslighet som verkställigheten av fattade beslut.

Revisorerna



Jan Wiklund



Sören Bertilsson



Lena Reyier



Tor Sundberg



Torbjörn Roos