

Yttrande över revisionsgranskningsrapport Kontroller mot välfärdsbrottslighet

Detta är Regionstyrelsens yttrande på revisionens granskning av kontroller mot välfärdsbrott inom upphandling, inköp och avtalsförvaltning (REV 6-2024).
Revisionens rekommendationer i kursiverad text.

Säkerställ att det finns en övergripande policy eller beslut som anger vägledande principer och ambitionsnivåer för att förebygga, upptäcka och utreda välfärdsbrott i regionen.

Yttrande: Regiondirektören har under hösten 2024 beslutat om etablerandet av ett internt råd mot välfärdsbrottslighet och korruption i syfte att arbeta systematiskt och förebyggande mot oegentligheter och välfärdsbrott. Rådet har bland annat i uppdrag att vara referensgrupp i framtagandet av styrande dokument inom området. Den 31/1 genomförde rådet mot välfärdsbrottslighet och korruption sitt första möte. Rådet bestämde att gå vidare med att ta fram nödvändiga styrdokument och policys parallellt med att påbörja insatser för kunskapshöjning och riskanalyser. För framtagandet av övergripande policys eller beslut ansvarar regionstyrelsen förvaltning i samarbete med hälso- och sjukvårdsförvaltningen.

Stärk den interna kontrollen utifrån ett välfärdsbrottsperspektiv. Säkerställ att riskanalyser tas fram för välfärdsbrott inklusive risk för möjliggörare vid inköp, upphandling och avtalsförvaltning.

Yttrande: I regionstyrelsens tillsynsplan för intern kontroll 2025 (RS 88-2025) identifieras oegentligheter som en område med hög eller kritisk risk, men där det i dagsläget inte räcker att anpassa våra arbetssätt utan behöver arbeta med åtgärdsplaner. Åtgärder för att hantera riskerna är tidsatta till 20251231. Identifierade åtgärder är etablerandet av rådet mot välfärdsbrottslighet, etablerandet av ett systematiskt arbetssätt, samt kunskapshöjande insatser.

Ett förvaltningsöverskridande råd mot välfärdsbrottslighet har etablerats och det första mötet ägde rum den 31/1. Rådet består av chefer från regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsförvaltningen och från regionala utvecklingsförvaltningen. Vid ett uppföljande möte i mars ska metod för genomförandet av nuläges- och riskanalyser fastställas för att sedan inledas under våren. Inom enheten för inköp och upphandling finns idag en god internkontroll. Inköp, upphandling och avtalsförvaltning sker dock i huvudsak andra delar av regionens verksamhet, vilket kräver att frågan angrips utifrån ett organisationsperspektiv.

Säkerställ att det finns tillräckliga styrdokument, system och metoder vid inköp, upphandling och avtalsförvaltning inom regionen för att motverka välfärdsbrott.

Yttrande: Det finns idag styrdokument och inköpsriktlinjer, system och metoder för att motverka välfärdsbrott, men det krävs en ökad fokus på efterlevnad och kunskap inom området. Ett arbete har tidigare påbörjats kring metod för systematisk avtalsförvaltning, men har ännu inte fastställts. Rådet för välfärdsbrottslighet har i uppdrag att driva och utveckla regionens arbete mot välfärdsbrottslighet och korruption. I det arbetet undersöks nuläget och behovet av ytterligare styrande dokument inom området.

Säkerställ en tillräcklig uppföljning av arbetet för att förebygga, upptäcka och utreda välfärdsbrott inom inköp, upphandling och avtalsförvaltning.

Yttrande: Det finns idag en fungerande process för upphandling inom ramen för inköp och upphandling. Det finns dock behov att utveckla arbetssätten och kapaciteten för uppföljning inom de inköp, upphandling och avtalsförvaltning som sker utanför inköpsenhetens verksamhet. De nuläges- och riskanalyser som ska tas fram under våren kommer att synliggöra behoven och åtgärderna för detta. Ansvaret att på en övergripande nivå följa upp arbetet ligger på regionstyrelsens förvaltning.