

Avsluttede varslingsaker i Utviklingsfondet

Utviklingsfondet har nulltoleranse for korrupsjon, definert som all misbruk av makt, penger eller stilling til lovstridig fordel for enkeltpersoner eller grupper. Vi jobber kontinuerlig med å bekjempe korrupsjon i egen organisasjon og våre programmer, gjennom opplæring, forebygging, rapportering og oppfølging.

Utviklingsfondets varslingsutvalg fører tilsyn med organisasjonens håndtering av varslinger.

År	Land	Beskrivelse av sak
2026	Malawi	Hva skjedde: Vårt landkontor i Malawi fulgte opp en anskaffelsesprosess med vår partner og gjennom samtaler med partneren ble det tatt mistanke om at partneren ikke hadde fulgt anskaffelsesreglene i henhold til vår kontrakt med partneren. Vi innførte midlertidig frys i prosjektmidlene og informerte Norad om mistanken. Hva gjorde vi: Vi undersøkte saken nærmere og fikk bekreftet at anskaffelsesreglene ikke hadde blitt fulgt. I vår videre dialog med partneren ble vi enige om å inngå en avtale med en annen partner slik at de kunne overta ansvaret for gjennomføringen av prosjektaktiviteter og dermed redusere de negative konsekvensene for programdeltakerne. Hva var funnene: Våre undersøkelser viste at partneren ikke hadde fulgt anskaffelsesreglene og de ikke hadde fulgt opp arbeidet uten nødvendig tilsyn. Gjennomgangen viste også svakheter i interne rutiner og styring, inkludert internkontroll. Partneren betalte tilbake det misligholdet beløpet på NOK 101,938 og dette ble tilbakeført til prosjektet i tråd med Norads konklusjon på saken. Hva lærte vi: Tett oppfølging av partneren i forbindelse med en anskaffelsesprosess for infrastrukturbygging var avgjørende for at saken ble oppdaget tidlig. Tett dialog med partneren underveis var viktig for at en annen partner etter hvert kunne overta implementering av aktivitetene, men det er viktig å se på hvordan midlertidige avtaler med andre partnere kan inngås tidligere for å redusere konsekvensene ytterligere.
2026	Nepal	Hva skjedde: I forbindelse med gjennomgang av årlige revisjonsrapporter av partnerne identifiserte vi mulig brudd på anskaffelsesreglene hos en av våre partnere, og sendte inn et forvarsel til Norad.

		Hva gjorde vi: Vi tok kontakt med vår lokale revisor i Nepal for å få bedre forståelse for saken. Vi lagde en oppfølgingsplan av partneren i forbindelse med saken, og etter samtaler med oss valgte partneren å avslutte kontrakten med konsulenten. Hva var funnene: Partneren hadde inngått en midlertidig kontrakt med en konsulent som var også en tidligere ansatt, men kostnadene som ble belastet vårt prosjekt var under beløpsgrensen for krav om anskaffelsesprosess. Det ble ikke påvist mislighold og saken ble avsluttet uten konsekvenser. Hva lærte vi: Systematisk gjennomgang av revisjonsrapporter og management letter er viktig for å identifisere mulige mislighold, samt følge opp merknader fra tidligere revisjonsrapporter. Basert på erfaringer fra tidligere saker ble funn av mulige mislighold fulgt opp med en gang, og vi informerte Norad på et tidlig tidspunkt.
2025	Malawi	Hva skjedde: Gjennom et rutinemessig monitoreringsbesøk av en lokal partner oppdaget vi flere forhold som kunne være tegn på mislighold av midler, og informerte Norad om funnene. Hva gjorde vi: Vi fulgte opp funnene med partneren som ettersendte dokumentasjon som hadde manglet da det første monitoreringsbesøket ble gjennomført. Basert på våre anbefalinger fra det første monitoreringsbesøket gjennomførte partneren tiltak for å forbedre svakheter i økonomiforvaltningen, og vi fulgte opp at dette hadde blitt gjennomført i et oppfølgingsbesøk. Rapport fra oppfølgingsbesøket og tilhørende dokumentasjon ble oversendt Norad. Hva ble funnene: Partneren kunne legge fram dokumentasjon som hadde manglet da det første monitoreringsbesøket ble gjennomført og korrigerende feilføringer i regnskapet. Basert på ettersendt dokumentasjon og oppfølgingsrapporten kunne vi konkludere med at ingen midler hadde blitt misligholdt. Partneren hadde også iverksatt tiltak for å styrke økonomiforvaltningen. Det ble ikke påvist mislighold og saken ble lukket uten konsekvenser. Hva lærte vi: Forholdene ble oppdaget gjennom et rutinemessig monitoreringsbesøk, noe som viser viktigheten av regelmessig monitorering av partnere. I dette tilfellet viste det seg at partneren hadde dokumentasjon som ble etterspurt, og vi kunne ha gitt partneren litt bedre tid til å ettersende manglende dokumentasjon og svare ut forholdene som ga mistanke om mislighold. I vår dialog

		med Norads internrevisjon i forbindelse med denne saken har vi også fått bedre forståelse for hvordan vi anmode Norad om unntak og delvis opphevelse av frys mens saker undersøkes for å redusere de negative konsekvensene av frys i prosjektmidler.
2025	Malawi	Hva skjedde: I forbindelse med årsoppgjøret for 2023 ble vi oppmerksomme på at en lokal partner hadde et betydelig overforbruk av lønnsmidler. Hva gjorde vi: Saken ble fulgt opp gjennom et monitoreringsbesøk hos partneren, hvor det også ble oppdaget andre svakheter i rutinene. Saken ble meldt inn til Norad, men vi fikk kritikk fra Norad for å ikke ha varslet om overforbruket av lønnsmidler tidligere. Hva ble funnene: Vår oppfølging fra besøket viste at de andre svakhetene hadde blitt rettet opp og rutinene var forbedret. Partneren betalte tilbake overforbrukte lønnsmidler. Norad konkluderte med at NOK 414 647 var misligholdt. Beløpet er betalt tilbake til Norad. Hva har vi lært: Vi har hatt en nærmere dialog med Norad om varslingspliktige forhold og deler nå en enighet om at slike forhold burde varsles tidligere. Vi har styrket vår oppfølging av partnerne for å unngå betydelige overforbruk. Vi har forbedret våre rutiner for oppfølging av revisjonsrapporter, og vurderer fortløpende om det er avdekket forhold som vi bør melde fra om til vår donor. Samtidig har vi også fått positiv tilbakemelding fra Norad på våre systemer og rutiner for monitorering av partnere.
2024	Nepal	Hva skjedde: Norad mottok et varsel om en rekke kritikkverdige forhold hos en av våre partnere i Nepal. Basert på dette gjennomførte Norad en granskning av saken. Hva gjorde vi: Ettersom denne saken ble håndtert av Norad var det ikke behov for ytterligere undersøkelser fra vår side. Etter at rapporten var ferdigstilt hadde vi en dialog med partneren slik at anbefalingene fra rapporten ble fulgt opp. Hva ble funnene: Granskningen konkluderte med et tilfelle av mislighold, samt svakheter i partnerens rutiner og interne retningslinjer. Det ble ikke funnet hold i de andre forholdene det hadde blitt varslet om. Utviklingsfondet tilbakebetalte det misligholdte beløpet på 34 450kr til Norad. Hva lært vi: Varselet kom kort tid etter at Utviklingsfondet hadde gjennomført en opplæring i anti-korrupsjon og Utviklingsfondets etiske retningslinjer. At ansatte melder fra om det de mener er kritikkverdige forhold viser at opplæringen har bidratt til økt

		bevissthet og kunnskap om retningslinjene og hvordan man kan varsle.
2024	Mosambik	Hva skjedde: Gjennom et rutinemessige monitoreringsbesøk ble det avdekket mistanke om misligheter hos en partner i Mosambik. Norad ble varslet om mistanken. Hva gjorde vi: Vi gjennomførte et nytt oppfølgingsbesøk hos vår partner for å undersøke saken nærmere. I samråd med Norad ba vi vår eksterne revisor om å gjøre en utvidet revisjon av partnerens regnskap. Gjennomgangen avdekket flere svakheter hos partnerens økonomiforvaltning og mislighold av avtalekrav. Hva ble funnene: Den utvidede revisjonen konkluderte med mislighold. Utviklingsfondet tilbakeførte 154 450 kr som var beløpet som var misligholdt til prosjektet. Slik går det misligholdte beløpet til prosjekttimplementering. Hva lærte vi: Vi har ikke stedlig tilværelse i Mosambik og på grunn av reiserestriksjoner under pandemien hadde ikke våre ansatte kunnet gjennomføre jevnlig rutinemessige monitoreringsbesøk hos partneren over en lengre periode. Som følge av denne saken har vi styrket oppfølgingen av partnere og vi vil også utarbeide bedre rutiner for risikovurdering og monitorering uten fysisk tilstedeværelse.
2023	Nepal	Hva skjedde: Utviklingsfondet fikk informasjon om at en av våre partnere i Nepal hadde mottatt midler fra lokale myndigheter som ikke hadde blitt regnskapsført. Saken ble varslet til Norad. Hva gjorde vi: Vi varslet Norad etter at vi hadde oppdaget forholdet. I forbindelse med årlig revisjon bestemte vi i samråd med Norad om å gjennomføre utvidede kontrollhandlinger for å undersøke om det hadde foregått mislighold av midler som var overført fra Utviklingsfondet. Vi hadde også flere møter med partneren. Hva ble funnene: En ekstern revisjon av regnskapet til partneren konkluderte med at det ikke hadde forekommet mislighold av Norad-midler og saken ble lukket. Forholdet medførte imidlertid endringer i styret og ledelsen hos partneren. Hva lærte vi: Partneren var en underpartner av Utviklingsfondet, og som følge av dette forholdet har vi styrket rutinene på økonomioppfølging av underpartnere. Vi har også økt bevisstheten om viktigheten av tidlig varsling hos partnere og underpartnere.

2023	Nepal	Hva skjedde: En av våre partnerorganisasjoner varslet om forsøk på forfalskning av krav om refusjon av utlegg av en av deres ansatte. Norad ble varslet i tråd med våre rutiner. Hva gjorde vi: Vi varslet Norad med en gang etter at vi hadde mottatt varslingen fra vår partner. Etter oppfølgingsmøter med vår partner og fikk vi avklart hvordan forholdet ble avdekket før utleggene ble refundert. Hva ble funnene: Forholdet ble avdekket tidlig og dette forhindret misligheter. Saken ble raskt lukket uten konsekvenser. En gjennomgang av rutinene og regnskapet hos vår partner ga ingen grunn til mistanke om misligheter utover det omtalte tilfellet og saken ble lukket. Hva lærte vi: Vi hadde nylig gjennomgått oppdaterte varslingsrutiner og etiske retningslinjer med partnerne våre i Nepal da vi mottok varslet. Ved å øke partnernes bevissthet om viktigheten av å varsle og hvordan de kan varsle, tror vi at sannsynligheten for å avdekke mislighold før det foregår øker. Tillitsforhold mellom partnere og oss er også viktig for at partnere henvender seg direkte til oss i tilfeller der de har avdekket forsøk på misligheter.
2023	Malawi	Hva skjedde: Vi ble informert om et mulig kritikkverdig forhold fra flere år tilbake hos en av våre partnere i Malawi. Norad ble varslet og vurderte at dette var en såkalt ikke-sak. Hva gjorde vi: Vi innhentet mer informasjon om saken da denne hadde foregått for flere år siden og varslet Norad. Hva ble funnene: Det var ingen funn som antydte kritikkverdige forhold. Hva lærte vi: Vi har hatt god erfaring med å varsle om mulig kritikkverdige forhold selv om de er fra flere år tilbake. God dokumentasjon er viktig for å vise at forholdet var avklart og at det ikke hadde foregått mislighold i dette tilfellet.
2023	Somalia	Hva skjedde: Utviklingsfondet mottok et anonymt varsel om at en av våre ansatte ved det lokale kontoret også var ansatt hos en annen institusjon. Vi varslet våre donorer om forholdet. Hva gjorde vi: Vi undersøkte saken grundig. Undersøkelsen førte til bevis som bekreftet at det ikke var et dobbelt forhold og som kunne

	bestride varslet, slik at saken ble henlagt uten ytterligere tiltak. Vi sendte en rapport til våre donorer og saken ble lukket. Hva ble funnene: Det ble avkreftet at det hadde vært et dobbelt forhold. Hva lærte vi: Denne saken bekreftet viktigheten av å informere donorer tidlig ved mistanke eller varsler om muligmislighold eller brudd på våre etiske retningslinjer. Grundige undersøkelser er viktige for å avkrefte eller bekrefte mulige kritikkverdige forhold.
--	---