

Datum
2024-10-22

Ert Datum
2024-06-14

Diarienummer
RS/241315

Er beteckning
Rev/24013

Revisorerna
Region Värmland

Svar på revisionsrapport om granskning av upphandling och inköp inklusive uppföljning

Regionstyrelsen vill avge följande svar på rubricerad revisionsrapport.

Nedan följer de rekommendationer som rapporten lämnat mot bakgrund av de iakttagelser som framkommit i granskningen, samt vilka åtgärder regionstyrelsen avser att vidta med anledning av dessa.

Regionstyrelsen och granskade nämnder rekommenderas utifrån granskningens resultat att:

Stärka sin interna kontroll och uppföljning avseende risker för oegentligheter/mutor i samband med inköp och upphandling.

Regionstyrelsen och granskade nämnder ska:

- öka prioritering av inköpsfrågor genom kontinuerlig proaktiv dialog, information och uppföljning med förtroendevalda och förvaltningsledning.
- fortsätta med implementering av inköpssamordnare i verksamheten.
- fortsätta utbilda och informera verksamheten om inköp.
- kommunicera och medvetandegöra ”Riktlinje representation, mutor och jäv” på alla nivåer inom organisationen.

Regionstyrelsen rekommenderas utifrån granskningens resultat att:

Förtydliga roll- och ansvarsfördelningen avseende specifikt behovsägande beställare och inköpssamordnare ytterligare.

Regionstyrelsen ska implementera och medvetandegöra ”Riktlinje om inköp” där roll- och ansvarsfördelningen avseende specifikt behovsägande beställare och inköpssamordnare finns framtaget.

Datum
2024-10-22

Diarienummer
RS/241315

Se över möjligheten att nyttja systemstöd ändamålsenligt och genom detta minska riskutsättningen för att inköp genomförs utanför avtal.

Regionstyrelsen ska öka användningen av e-handelssystemet. Arbetet med kommunikation, systemarbete och support ska prioriteras i högre grad än i nuläget genom att säkerställa resurser och tid samt öka fokus på styrningen från ledningshåll. Utveckla användarvänlighet i befintlig avtalsdatabas för att förenkla sökning och informationsinhämtning, utöka avtal i avtalsbasen.

Tillse riktlinjer/rutiner som specifikt syftar till att minska risken för otillåtna direktupphandlingar samt att dessa följs ändamålsenligt.

Regionstyrelsen ska kommunicera och medvetandegöra ”Riktlinje om direktupphandling” på alla nivåer inom organisationen.

Regionstyrelsen och granskade nämnder rekommenderas utifrån granskningens resultat fortsatt arbeta vidare med/beakta följande rekommendationer från 2021:

Fortsatt arbeta för att minska antalet köp från leverantörer utan avtal samt ytterligare starka den interna kontrollen avseende direktupphandlingar. Exempelvis genom kontroller av genomförda direktupphandlingar och bevakning av direktupphandlingsgräns.

Regionstyrelsen och granskade nämnder ska minska köp utanför avtal främst genom att:

- tillsätta inköpsamordnare i verksamheterna.
- öka inköpen genom e-handelssystemet.
- öka styrningen och tydligheten från ledningen.
- mer långsiktig planering i verksamheten kring inköp.
- fortsätta arbetet med kommunikation och utbildning.
- kontinuerlig kartläggning av behov av varor, tjänster och entreprenader.
- kommunicera och medvetandegöra ”Riktlinje om direktupphandling” på alla nivåer inom organisationen.

Tillse att regionens samlade system för intern kontroll av direktupphandlingar utvärderas, besluta om förbättringar utifrån utvärderingen (vid behov) samt informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i verksamheterna.

Regionstyrelsen och granskade nämnder ska:

- utöka arbetet med uppföljning av regionens inköp och i högre grad adressera inköp som skett utanför avtal eller utförts på ett felaktigt sätt utifrån lagar och regionens riktlinjer för att stärka internkontrollen kring direktupphandlingar.

Datum
2024-10-22

Diarienummer
RS/241315

- kartlägga behovet av eventuella ytterligare digitala verktyg för att förbättra arbetet med den interna kontrollen av inköp som sker genom direktupphandling i verksamheterna.

Tillse att samtliga avtal (Avtal med leverantörer kopplade till inköp av varor och tjänster avseende inköp > 100 000 kronor där Regioninköp genomför inköpet.) finns i den centrala avtalsdatabasen.

Regionstyrelsen och granskade nämnder ska säkerställa att samtliga upphandlade avtal finns i avtalsdatabasen.

Regionstyrelsen

Åsa Johansson
Ordförande Regionstyrelsen