

Datum 2020-03-24

Regionstyrelsen

Granskning av inköpsprocessen

På uppdrag av oss, de förtroendevalda revisorerna i Region Gotland, har PwC, genomfört en granskning i syfte att bedöma om den interna kontrollen i inköpsprocessen är tillräcklig.

Efter genomförd granskning görs den sammanfattande bedömningen att regionstyrelsen inte i alla delar har en tillräcklig kontroll avseende inköpsprocessen.

Bedömningen grundar sig i huvudsak på att det finns riktlinjer och rutiner upprättade av vilka det framgår hur upphandling och inköp ska göras. Däremot framgår inte hur uppföljning av upphandlings- och inköpsprocessen bör göras. Vidare genomförs ingen systematisk uppföljning av regionens gemensamma avtal eller köptrohet till avtal i övrigt.

Utifrån genomförd granskning lämnas följande rekommendationer till regionstyrelsen att:

- Säkerställa att styrande dokument även omfattar skrivelser om hur och när avtal skall följas upp samt hur denna uppföljning ska dokumenteras.
- Tillse att regions avtal finns samlade och är lättöverskådliga.
- Tydligare koppla kontroll av inköp till den interna kontrollplanen.
- Försäkra sig om att regionens upphandlingar följer lagstiftning och regionens regler, exempelvis med avseende på dokumentation vid direktupphandlingar.
- Tillse systematisk uppföljning av genomförda upphandlingar.
- Säkerställa att regionen har ändamålsenligt systemstöd för att genomföra inköpsanalyser och att rutiner upprättas för detta syfte.

Revisionen överlämnar revisionsrapporten till regionstyrelsen för yttrande.
Revisionen önskar svar på vilka åtgärder som kommer vidtas med anledning av
granskningens resultat. Svar önskas senast den 15 augusti 2020.

Svaret skickas till registrator i Region Gotland på adress registrator-rs@gotland.se med kopia till sakkunnigt biträde carin.hultgren@pwc.com

För Region Gotlands revisorer,


Mats Ågren
Ordförande