

Till
Regionfullmäktige

Till beaktande
Regionstyrelsen

Granskning – Regionens inköp och upphandlingar

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Region Gävleborg genomfört en granskning av regionstyrelsens inköp- och upphandlingsverksamhet. Granskningens syfte är att bedöma om regionstyrelsen har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet samt om regionen tagit tillräcklig hänsyn till miljöperspektivet.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att regionstyrelsen *inte helt* har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet samt att regionen *i allt väsentligt* har tagit tillräcklig hänsyn till miljöperspektivet.

Nedan ses bedömning för varje revisionsfråga. I linje med fastställd bedömningsskala görs bedömning utifrån skalan “ej uppfyllt”, “i begränsad utsträckning”, “till övervägande del” eller “helt uppfyllt”.

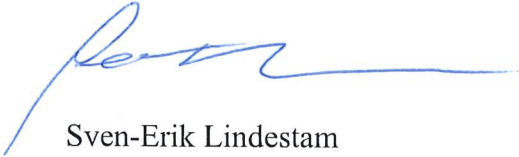
Några utvecklingsområden har dock noterats i granskningen.

Mot bakgrund av de iakttagelser som framkommit i granskningen lämnar vi följande rekommendationer till regionstyrelsen att:

- förtydliga ansvarsfördelningen mellan inköpsavdelningen och förvaltningarna.
- komplettera policyn med riktlinjer som förtydligar inköps- och upphandlingsprocessen. Dessa kan med fördel behandla grundläggande upphandlingsprinciper, hur behov av nya upphandlingar identifieras, upphandlingsförfaranden, avtalsuppföljning, uteslutningsgrunder av leverantörer och under vilka förutsättningar som ramavtal får förlängas.
- säkerställa att otillåtna direktupphandlingar inte förekommer.
- säkerställa att risker som identifierats inom ramen för den interna kontrollen systematiskt följs upp, och vid behov åtgärdas.

Gävle 2023-12-04

För Region Gävleborgs revisorer

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Sven-Erik Lindestam', with a long horizontal flourish extending to the right.

Sven-Erik Lindestam
Ordförande

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Petri Ritola', with a long horizontal flourish extending to the right.

Petri Ritola
Vice ordförande