

Regionens revisorer

För kännedom:

Regionfullmäktige

Regionstyrelsen**Granskning av inköp och upphandling**

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten genomfört en granskning av inköp och upphandling. Syftet med granskningen har varit att bedöma om regionstyrelsen har säkerställt en tillräcklig intern kontroll avseende inköp och upphandling. Vi har i vår granskning biträtts av sakkunniga från PwC.

Vår samlade revisionella bedömning är att:

- Regionstyrelsen **inte helt** säkerställt en tillräcklig intern kontroll avseende inköp och upphandling.

Resultatet av i granskningen genomförd stickprovskontroll, omfattande totalt tio fakturor, visar att endast 40 % av fakturerade priser var i enlighet med gällande ramaval. Det är ett mindre stickprov, men indikerar brister avseende att priser ej faktureras i enlighet med avtalade priser.

För ytterligare iakttagelser hänvisas till bifogad revisionsrapport.

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande **rekommendationer** till regionstyrelsen att:

- Säkerställa att det inte sker otillåtna direktupphandlingar i regionen.
- Säkerställa att samtliga direktupphandlingar över 100 000 SEK dokumenteras i enlighet med riktlinjer och lagstiftning.
- Löpande följa upp inköp- och upphandlingsverksamheten.
- Säkerställa att fakturering sker i enlighet med avtalade priser.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom och yttrande från regionstyrelsen senast 2023-06-30.

För Region Norrbottens revisorer

Birgitta Persson
Revisionens ordförande

Anna Hövenmark
Förtroendevald revisor

Bilaga: Revisionsrapport "Granskning av inköp och upphandling", PwC, april 2023.

Deltagare

BIRGITTA PERSSON Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: BIRGITTA PERSSON

Birgitta Persson

2023-04-13 08:50:59 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

ANNA HÖVENMARK Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: ANNA HÖVENMARK

Anna Hövenmark

2023-04-13 09:06:34 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post