

Regionens revisorer

Yttrande över granskningsrapporten ”Uppföljande granskning av inköp och upphandling avseende förbrukningsvaror”

Regionstyrelsens svar på denna granskning omfattar inte eventuella kopplingar till den nu aktuella materieförsörjningskrisen. En sådan analys kommer att göras efter det att lokal och gemensam händelseanalys/utredning presenterats.

Regionens revisorer har överlämnat granskningsrapport ”Uppföljande granskning av inköp och upphandling avseende förbrukningsvaror” till Regionstyrelsen för yttrande.

Granskningen är en uppföljning av 2016-års granskning och har avgränsats till inköp av förbrukningsvaror till vården och fokuserar på uppföljning av de brister kring respektive kontrollmål som identifierades i föregående granskning samt förnyade kontroller av följsamhet till LOU, avtalstrohet och inköp.

Revisionens sammanfattande bedömning är oförändrad sedan 2016, dvs att regionstyrelsen endast delvis har säkerställt en tillräcklig internkontroll avseende inköp av förbrukningsvaror.

Grunden för ett framgångsrikt arbete med att kontrollera avtalstrohet gentemot upphandlade ramavtal är ett väl fungerande och utvecklat system för elektronisk handel. Detta arbete har sedan föregående granskning intensifierats. Bl. a. anställdes hösten 2018 en EH-koordinator. Koordinatorns uppgift är främst att vara ett operativt stöd till regionens verksamheter med att utveckla de lokala inköpsprocesserna, analysera inköpsbehov, inköpsmönster m. m. för att styra mot elektronisk handel.

En av åtgärderna som presenterades vid föregående granskning var att, med syftet att göra avtalade leverantörers varor/tjänster beställningsbara via regionens beställningssystem, öka antalet ansluta leverantörer till Agresso e-handel. Tyvärr har arbetet med att ansluta varuförsörjningens avtal försenats men under hösten 2019 hittades en lösning och vid månadsskiftet oktober/november var cirka 90 % av varuförsörjningens avtal anslutna.

Ett annat viktigt nyckeltal som följs i arbetet med att förbättra inköpsprocessen är andelen e-fakturer av det totala antalet fakturer. Vid ingången av 2018 var andelen e-fakturer knappt 50 %. I september 2019 var motsvarande siffra 67%. Målsättningen är att under första halvåret 2020 nå upp till 80%

En annan planerad åtgärd var att nyttja de spendanalyser som varuförsörjningen genomförde till att hitta möjliga förbättringsområden. Tyvärr upphörde varuförsörjningen under 2018 med att ta fram dessa spendanalyser.

Det ökade antalet e-fakturer och anslutna e-handelsavtal kommer, tillsammans med fler elektroniska beställningar, möjliggöra för regionen att i sina egna system genomföra kvalitativa analyser ner på avtalsnivå.

Vad gäller analyser av avtalstrohet finns aktiviteter framtagna i Inköps förslag till internkontrollplan för 2020 som ska fastställas av Inköpsnämnden den 21 november.

Sammanfattningsvis bedömer Region Västmanland att det arbete som pågår och de insatser som planeras för 2020 kommer att leda till ökad styrning och kontroll över regionens inköpsprocess.

De synpunkter som i övrigt framkommit i rapporten kommer att vara vägledande i det fortsatta arbetet inom området.

FÖR REGION VÄSTMANLAND

Denise Norström
Regionstyrelsens ordförande

Anders Åhlund
Regiondirektör