# Nyhetsbrev från Regionrevisorerna

Nr 02/20

**24 mars 2020**

## Varuförsörjningsnämnden




En granskning har genomförts av den gemensamma Varuförsörjningsnämnden. Syftet har varit att ge oss revisorer underlag att bedöma om nämnden haft en tillräcklig styrning och kontroll vid upphandling och byte av tredjepartsdistributör.

Varuförsörjningsnämnden är gemensam nämnd för regionerna Dalarna, Västmanland, Uppsala, Örebro och Sörmland. Nämnden ska förse vården och tandvården med förbrukningsartiklar av engångskaraktär. Det sker genom upphandlingar och inköp, men även genom lagerhållning och distribution via en tredjepartsdistributör. Granskningen har skett mot bakgrund av de betydande problem med leveranser som uppstod i samband med leverantörsbytet i oktober 2019.

### Sammanfattande bedömning

Vi revisorer i den gemensamma nämndens område har, efter genomförd granskning, enats i en sammanfattande bedömning. Den är att Varuförsörjningsnämnden allvarligt brustit i sitt ansvar genom att inte ha en tillräcklig styrning och kontroll av vare sig upphandlingen eller den efterföljande implementeringen med byte av tredjepartsdistributör.

Iakttagelser och rekommendationer framgår av rapporten och berör bland annat riskanalyser inför upphandling respektive byte av leverantör, kriterier för utvärdering samt att i större utsträckning involvera kärnverksamheterna vid både upphandling och planering av byte.

Svar är begärt från nämnden senast 30 juni 2020.

Rapporten i sin helhet finns på Revisionens hemsida.



## Svar på granskning av den interna kontrollen i administrativa system och rutiner

Regionstyrelsen har sedan föregående Nyhetsbrev lämnat sitt svar på den regionövergripande granskningen av intern kontroll i administrativa system och rutiner. Granskningen omfattade i huvudsak hanteringen av anställdas utlägg via reseräkning och utbetalningsorder samt rutinen för dispensansökningar för inhyrd personal.

I svaret finns åtgärder beskrivna som svarar upp på de rekommendationer som fanns i rapporten. Bland annat så kommer utbetalning av anställdas utlägg enbart att ske via reseräkning. Utbetalningsorder med anställdas utlägg som skickas in ska skickas tillbaka. Rutinen för utbetalningsorder har också lyfts in regionstyrelsens interna kontrollplan för 2020 för att säkerställa att kontrollen förbättras.

På Revisionens hemsida kan du ta del av både rapport och svar.

---



Granskning pågår just nu av regionstyrelsens, Region Sörmlands samtliga nämnders, beredningars, bolags och stiftelsers bokslut, verksamhetsberättelser och årsredovisningar. Detta inför den revisionsberättelse inklusive Revisorernas redogörelse som kommer att avlämnas till regionfullmäktige i april 2020.

---

## Regionrevisorerna

Vi förtroendevalda revisorer i regionen är fullmäktiges och ytterst medborgarens instrument för den demokratiska kontrollen. Vi granskar, i enlighet med god revisionssed, all verksamhet i Region Sörmland.

Uppdraget omfattar verksamheter som sammantaget har en bugdetomslutning på drygt 10 miljarder kronor och ca 8 000 anställda. Revision av de bolag som regionen äger genomförs av lekmannarevisorer och auktoriserade revisorer.

På våra sidor på regionens webbplats kan du läsa mer om vårt uppdrag, ta del av rapporter, inkomna svar och tidigare Nyhetsbrev. Du hittar informationen på

www.regionsormland.se/revisionen