

Regionstyrelsen

Granskning av attest- och inköpsrutiner

Vi rekommenderar regionstyrelsen:

- att i regionens fortsatta arbete med utveckling av inköpsrutinerna beakta vad som framförs i Azets granskningsrapport

Granskningen överlämnas till regionstyrelsen för beaktande.

Vi har genomfört en granskning av regionens attest och inköpsrutiner. Syftet med granskningen är att bedöma om regionen har en ändamålsenlig kontroll och uppföljning gällande anskaffningar samt ändamålsenliga rutiner för attestering. En viktig del i granskningen har utgjorts av en granskning utförd Azets AB.

Av Azets granskning framgår att regionen i allt väsentligt har ändamålsenliga rutiner för attestering men att det endast delvis finns en ändamålsenlig kontroll och uppföljning gällande anskaffningar.

De brister som framhålls avseende anskaffningar gäller särskilt avsaknaden av en systematisk kontroll och uppföljning av upphandlings- och inköpsprocessen. Det påtalas också att riktlinjerna för inköp behöver kompletteras med riktlinjer kopplat till risken för penningtvätt och finansiering av terrorverksamhet och att sådana riktlinjer också behöver omfatta upphandlingar som sker utanför upphandlingsavdelningen.

Vi delar Azets bedömning och rekommenderar regionstyrelsen att beakta dessa i sitt fortsatta arbete.

Region Dalarna

Revisorerna




Jan Wiklund

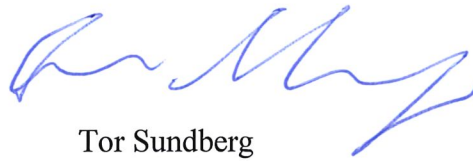


Lena Reyier

Sören Bertilsson



Torbjörn Roos



Tor Sundberg