

Tjänsteställe, handläggare  
Nämndadministration, Markus Liljenroth

Sammanträdesdatum  
2025-04-29

Beteckning  
Dnr: 24RS12792

Regionens revisorer

## **Yttrande avseende revisionsrapport om granskning av upphandling med fokus på att förebygga välfärdsbrott**

Serviceämnden föreslår regionstyrelsen att lämna följande yttrande på rubricerad revisionsrapport.

Region Örebro läns revisorer har översänt revisionsrapporten ”Granskning av upphandling med fokus på att förebygga välfärdsbrott” till regionstyrelsen.

Syftet med granskningen är att bedöma om regionstyrelsen upprätthåller en tillräcklig intern kontroll i inköps- och upphandlingsverksamheten och därigenom minskar risken för välfärdsbrott.

Utifrån revisorernas genomförda granskning är deras samlade bedömning att regionstyrelsen inte fullt ut säkerställer en tillräcklig intern kontroll i inköps- och upphandlingsverksamheten. Revisorerna noterar särskilt brister i processen kopplat till att förebygga välfärdsbrott.

Till en början kan konstateras att ansvaret för internkontrollen avseende upphandlingsverksamheten i Region Örebro län av regionfullmäktige har förlagts till serviceämnden. Serviceämndens och regionstyrelsens respektive svar ska läsas mot den bakgrunden. Vidare kan redan nu påpekas att regionfullmäktige i samband med budget och verksamhetsplan har att ge styrelse och nämnder i uppdrag att särskilt arbeta med frågan om välfärdsbrott i vid bemärkelse. Genomförande av uppdraget kommer att medföra att ytterligare resurser kommer att användas i detta arbete, vilket kommer att redovisas av förvaltningen till styrelse och respektive nämnder inom sina ansvarsområden under året. Styrelsen avser även att under genomförandet av sitt uppdrag låta ta fram en samlad bild av hur Region Örebro läns arbete mot välfärdsbrottslighet ser ut, och mot bakgrund av det överväga en central samlad resurs för att förhindra välfärdsbrottslighet. Detta kommer att innebära

ett stöd för de resurser och de kompetenser som redan i dag finns inom respektive riskområde.

Utifrån de rekommendationer revisorerna lämnat önskar regionstyrelsen lämna följande yttrande;

*Revisorerna har lämnat rekommendation att en översyn av inköpsorganisation genomförs och att åtgärder vidtas. En av dessa åtgärder som lyfts av revisorerna är att Region Örebro län saknar kompetens kring välfärdsbrott.*

Yttrande: Regionstyrelsen delar revisorernas rekommendation om en översyn av dess inköpsorganisation. Servicenämnden har, utifrån Verksamhetsplan 2025, uppdragits att tillsammans med övriga nämnder arbeta för en mer effektiv inköpsorganisation. Ett förslag på både en ny regiongemensam inköpsorganisation och en planering av implementering av densamma kommer under 2025 genomföras. Syftet är att bidra till en ökad och ändamålsenlig kompetens hos de som för Region Örebro läns räkning genomför inköp. Vad beträffar avsaknaden av kompetens kring välfärdsbrott har ett brett uppdrag givits, genom 2025 års verksamhetsplan, att Region Örebro län ska arbeta för att förebygga och motverka dessa. Region Örebro län avser att göra olika insatser inom förvaltningarna, exempelvis inom Område inköp och upphandling avser man ta fram informations- och utbildningsmaterial, genomföra informationsinsatser och komplettera styrande dokument i syfte att motverka oseriösa aktörer, stävja fusk och verka för att skapa sund konkurrens.

*Revisorerna lyfter även vikten av att säkerställa att organisationen har tillräckliga resurser och kompetens för avtalsuppföljning.*

Yttrande: Regionstyrelsen delar revisorernas rekommendation att det är viktigt för Region Örebro län att följa upp sina avtal. Det förutsätter även att tillräckliga resurser avsätts. Region Örebro län kommer arbeta vidare med planerade satsningar utifrån uppdraget i Verksamhetsplanen 2025.

*Säkerställ att personalen får utbildning för att stärka kompetensen kring avtalstrohet och välfärdsbrott.*

Yttrande: Regionstyrelsen anser, som ovan beskrivits, att verksamheterna utifrån Verksamhetsplan 2025 har givits uppdrag att både säkerställa att arbete med att förebygga och motverka välfärdsbrott. Det ska framhållas att Region Örebro län redan idag arbetar både systematiskt och strukturerat med att förhindra oseriösa aktörer med de verktyg som finns tillbuds. Ambitionen är

att det ska fortsätta att stärkas bland annat genom framtagande av styrande dokument och informationsinsatser samt genom Bolagsverkets regeringsuppdrag om att skapa en samordnad registerkontroll. Utöver detta ska innehållet i de chefsspecifika utbildningarna kompletteras så Region Örebro läns chefer får erforderliga kunskaper i ämnet.

*Säkerställ att det finns rutiner och arbetssätt på regionövergripande nivå för uppföljning och kontroll av inköp.*

Yttrande: Regionstyrelsen delar inte fullt revisorernas bedömning om att det inte skulle finnas rutiner och arbetssätt på regionövergripande nivå för uppföljning och kontroll av inköp.

Vad gäller Region Örebro läns upphandlande enheter, Område inköp och upphandling, Område medicinsk teknik och Varuförsörjningen i Uppsala så finns metoder och rutiner för uppföljning. Att delar av dessa metoder och rutiner skiljer sig åt får anses rimligt då exempelvis Varuförsörjningen även försörjer fyra andra regioner med avtal inom förbrukningsområdet med olika förutsättningar och organisationsstrukturer. Gemensamt är att rutiner och arbetssätt bygger på såväl nationella som regionala arbetssätt.

En ytterligare aspekt för uppföljning och kontroll av inköp är attester. Alla nämnder beslutar årligen om attestliggare för sina verksamheter. Vissa nämnder har omfattande verksamheter med många attestanter och en hög omsättning av dessa. Detta medför en utmaning att hålla attestförteckningen aktuell. Under 2025 kommer en aktivitet inom Region Örebro läns ekonomiprocess att genomföras för att se över hur attestförteckningen kan utformas för att säkerställa att den hålls uppdaterad.

*En slutlig rekommendation som revisorerna ger är behovet av att policyer och riktlinjer uppdateras.*

Yttrande: Regionstyrelsen delar revisorernas rekommendation om nödvändigheten att uppdatera policy och riktlinjer. Av den anledningen har Region Örebro läns upphandlingschef uppdraget att, utifrån Verksamhetsplan 2025, ta fram en ny upphandlingspolicy som går i linje med aktuella lagstiftningen och Region Örebro läns ambitioner i aktuell fråga. Även riktlinjer och andra rutiner kommer att revideras utifrån förändringar i upphandlingspolicy.

Uppföljning och kontroll av inköp är ett område som kräver kontinuerlig utveckling, även om flera åtgärder redan genomförts eller planeras så kommer

Region Örebro län fortsatt arbeta aktivt för att säkerställa en ändamålsenlig organisation och styrning som möter framtidens krav och förväntningar.

För Region Örebro län

Jenny Steen  
Regionstyrelsens ordförande

Rickard Simonsson  
Regiondirektör