Pia Holm
Kommunal revisor

Till Regionstyrelsen

På vårt uppdrag har revisionskontoret genomfört en granskning av upphandling, inköp och avtalsuppföljning.

Granskningens syfte har varit att bedöma om regionstyrelsen har säkerställt en tillräcklig styrning, kontroll och uppföljning inom upphandling, inköp och avtalsuppföljning.

Vår samlade bedömning är att regionstyrelsen delvis säkerställt en tillräcklig styrning, kontroll och uppföljning inom upphandling, inköp och avtalsuppföljning. Bedömningen grundas på att det finns etablerade strukturer, styrande dokument och pågående utvecklingsarbete. Samtidigt finns brister i styrning, ansvarsfördelning och kompetens samt i uppföljning av avtal och leverantörer. Dessa brister medför risk för att fel, oegentligheter och välfärdsbrott inte upptäcks eller hanteras i tillräcklig omfattning.

Våra rekommendationer är att regionstyrelsen

- beslutar om mål för inköpsstyrning och etablerar relevanta nyckeltal,
- säkerställer en tydlig och ändamålsenlig ansvarsfördelning mellan verksamheterna och enheten Inköp och upphandling,
- säkerställer att kompetenshöjande insatser planeras och genomförs för att minska risken för välfärdsbrott och andra oegentligheter, samt
- säkerställer att det införs en systematisk och riskbaserad avtalsuppföljning med tillhörande rutiner för dokumentation, avvikelsehantering och rapportering.

Vi emotser senast den 2 februari 2027 ett yttrande med anledning av iakttagelser och bedömningar i granskningen.

För Region Jämtland Härjedalens revisorer

Jan Rönngren
Ordförande

Viveca Asproth
Vice ordförande

Bilaga

Revisionsrapport – Granskning av upphandling, inköp och avtalsuppföljning Dnr: REV/9/2026

Rapportsammandrag – Granskning av upphandling, inköp och avtalsuppföljning Dnr: REV/9/2026

Kopia till

Regiondirektören

Ekonomidirektören

Enhetschef Inköp och upphandling