

Revisionskontoret

Sammanfattning av granskningsrapport

Granskning av direktupphandlingar – helägda bolag

Uppdrag och syfte

Revisionskontoret har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna tillika lekmanarevisorerna i Region Skåne genomfört en granskning avseende direktupphandlingar – helägda bolag. Granskningens syfte har varit att bedöma om granskade helägda bolag har en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att direktupphandlingar genomförs i enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU).

Resultat av granskningen

Granskningen har visat att flera av de granskade bolagen inte fullt ut lever upp till de krav som lagen om offentlig upphandling, Konkurrensverket och Region Skånes upphandlingspolicy med tillhörande tillämpningsanvisningar ställer. Den vanligaste konstaterade bristen är en avsaknad av den dokumentation som krävs. Granskningen har vidare visat att enbart ett fåtal bolag bedriver en aktiv kontroll och uppföljning av arbetet med inköp och upphandlingar. För respektive bolag innebär detta risk att inköp av varor och tjänster inte sker på ett korrekt sätt, vilket i nästa led innebär att respektive bolag exponeras för risker för upphandlingsskadeavgifter eller skadestånd.

Sammanfattningsvis har granskningen resulterat i följande bedömning för respektive bolag:

Folktandvården Skåne AB har inte en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att direktupphandlingar genomförs i enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU).

Skåne Care AB har en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att direktupphandlingar genomförs i enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU).

Innovation Skåne AB har inte helt en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att direktupphandlingar genomförs i enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU).

Skånes Dansteater AB har inte en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att direktupphandlingar genomförs i enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU).

Malmö Opera och Musikteater AB har inte helt en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att direktupphandlingar genomförs i enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU).

Visit Skåne AB har inte helt en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att direktupphandlingar genomförs i enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU).

Film i Skåne AB har inte helt en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att direktupphandlingar genomförs i enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU).

Vi hänvisar till granskningsrapporten för bolagens respektive rekommendationer.