

Granskning av avtalsförvaltning

Bakgrund

År 2014 gjorde landstinget inköp för cirka 3,7 miljarder kronor från mer än 5 600 leverantörer. En granskning år 2014 visade att det i huvudsak saknades riktlinjer för hur inköpsavtal skulle hanteras (nr 16/2014). Granskningen visade även att landstingsstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden inte hade följt upp om det fanns system som säkerställde en fungerande hantering av avtal.

Hittills beslutade åtgärder

Positivt är att både landstingsstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden för år 2016 beslutat att följa upp om verksamheterna genomfört inköp i enlighet med avtal. Vi kan även se att styrelsen gett i uppdrag till landstingsdirektören att presentera en strategi för avtalshantering senast till november år 2016. Hälso- och sjukvårdsnämnden har beslutat att delta i beredningen av strategin.

Identifierade risker

I granskningen har vi tittat närmare på förvaltningen av fyra ramavtal. Granskningen visar att det saknas en dokumenterad organisation för förvaltningen av ramavtalen. Avtalen har inga utsedda avtalsägare eller avtalsförvaltare. Granskningen visar även att två av fyra granskade ramavtal inte har följts upp och utvärderats. För ett av ramavtalen har landstinget inte genomfört en upphandling i tid. När ramavtalet löpte ut i mars år 2015 dröjde det sju månader innan landstinget hade genomfört en ny upphandling.

En iakttagelse i granskningen är att det fortfarande saknas landstingsövergripande riktlinjer kring avtalsförvaltning. Vi bedömer att avsaknaden av riktlinjer och otydligheter kring ansvar och roller för förvaltning av ramavtal medför risker för landstinget. En

risk är att landstinget missar att bevaka att upphandlade leverantörer håller sig till avtalade priser och kvalitet.

I granskningen har vi även genomfört ett stickprov där vi stämt av inköp på sex olika konton för år 2015. Vi har stämt av om landstinget genomfört inköp från leverantörer över gränsen för direktupphandling utan att det finns avtal med leverantörerna. Kontrollen visar att landstinget sannolikt saknat avtal med 28 procent av leverantörerna som ingått i stickprovet. Vi bedömer att stickprovet indikerar risk för att landstinget även inom andra områden genomför inköp över tillåten nivå för direktupphandling utan att det finns upphandlade avtal.

Rekommendationer

Landstingsstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden bör säkerställa att:

- Det finns dokumenterade riktlinjer för förvaltning av ramavtal. Av riktlinjerna bör ansvar och roller för förvaltning av ramavtal framgå.
- Det för tecknade ramavtal inom styrelsens och nämndens ansvarsområden finns en dokumenterad organisation för förvaltning av avtalen.
- Att verksamheterna inom styrelsens och nämndens ansvarsområden genomför inköp i enlighet med ramavtal.

Rapport: "Granskning av avtalsförvaltning". För ytterligare information kontakta Susanne Hellqvist, tel. 090-7857087. Den kompletta rapporten finns på landstingets hemsida www.vll.se men kan även beställas från landstingets revisionskontor.