

Datum
2020-07-27

Diarienummer
RS200592

Yttrande - Granskning av köptrohet mot ramavtal

Bakgrund

Revisorerna i Region Halland har gett PwC i uppdrag att granska regionens köptrohet mot ramavtal. Rapporten har skickats till Regionstyrelsen med begäran om svar.

Revisorernas granskning

Revisionsfrågan i granskningen är om Regionstyrelsen bedriver en inköpsverksamhet, gällande ramavtal, på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll. Utifrån granskningen formulerades följande kontrollmål:

- Regionstyrelsen har utformat en ändamålsenlig styrning och organisation avseende upphandlingsverksamheten (rutiner, avtalsförteckning, riktlinjer etc.)
- Det finns en ändamålsenlig avtalshantering, avtalsuppföljning samt rutiner för att säkerställa att avtal finns för väsentliga inköpsområden
- Uppföljning av avtalstrohet mot ramavtal är ändamålsenlig
- Uppföljning av direktupphandlingar är ändamålsenlig

PwC:s bedömning är att regionstyrelsen **inte helt** bedriver en inköpsverksamhet på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll, när det gäller ramavtal.

Regionstyrelsens svar

Regionstyrelsen har noterat revisorernas synpunkter och avger härmed svar.

Flera av de bedömningar som tas upp i granskningen berör direktupphandling, samt avsaknaden av en systematisk och mer övergripande uppföljning. Bedömningen överensstämmer med de förbättringsområden som identifierats i regionens interna utvecklingsarbete.

Nedan följer kommentarer och åtgärder som svar på kontrollmålen:

- **Regionstyrelsen har utformat en ändamålsenlig styrning och organisation avseende upphandlingsverksamheten**
– *I huvudsak uppfyllt*

Flera åtgärder för att ta ett mer sammanhängande ansvar för helheten sker och kommer att planeras inom den nyligen etablerade regionala stödprocessen för inköp.

Sedan revisionen genomfördes har styrning och organisation stärkts ytterligare. Etablering av regional stödprocess för inköp har beslutats och en styrgrupp har utsetts. I samband med detta har beslutsväg och process-organisation beslutats där ett processteam aktivt kommer att arbeta för att systematiskt utveckla och förbättra identifierade utvecklingsbehov.

- **Det finns en ändamålsenlig avtalshantering, avtalsuppföljning samt rutiner för att säkerställa att avtal finns för väsentliga inköpsområden**
– *delvis uppfyllt*

samt

- **Uppföljning av avtalstrohet mot ramavtal är ändamålsenlig**
– *delvis uppfyllt*

Båda ovanstående kontrollmål bedöms omfattas inom samma åtgärder. I granskningen påvisades 1 procent av totala inköpsvolymen vara ej upphandlat, vilket i sammanhanget får anses vara på rätt väg. Samtidigt finns flera identifierade förbättringsområden som även framkommer i granskningen. Inom delprocessen för analys finns behov av att utveckla kategoristyrningen. Arbetet är påbörjat men arbetsformen behöver utredas ytterligare, samt fastställas och etableras. Med hjälp av tydligare kategoristyrning kan arbetet att säkerställa att avtal finns för väsentliga inköpsområden stärkas ytterligare.

Inom delprocess för uppföljning finns framtagna verktyg för analys, men metod och rutiner för en mer regionövergripande uppföljning behöver utvecklas.

Inom ramen för inköpsprocessen förtydligas rollerna i verksamheten, vilket stöd som erbjuds och vad som förväntas. Fortsatt arbete sker för att underlätta för verksamheterna att göra rätt genom att förstärka utbildning och support, förtydliga information på intranät och förtydliga beställningsvägar (e-handel).

- **Uppföljning av direktupphandlingar är ändamålsenlig**
– *ej uppfyllt*

Idag ligger ett stort ansvar på verksamheten för att följa upp, dokumentera och informera Regionupphandling om kommande behov och genomförda direktupphandlingar. Inom delprocess för upphandling finns ett identifierat utvecklingsbehov för direktupphandling. En utredning kring förutsättningar och behov till stöd, samt om utförare ska finnas i verksamhet och/eller hos Regionupphandling ska genomföras. Baserat på förslag kommer stöd till rollen tas fram gällande utbildning och support, samt systemstöd för direktupphandling. Vidare ska metod för uppföljning tas fram avseende bevakning av helhet (upphandlingsgränser och risk för överlappningar), samt dokumentationskrav.

Föreslagna åtgärder och utvecklingsbehov kommer att utföras med hänsyn till redan pågående utvecklingsaktiviteter samt värderas ur ett sannolikhets-/riskperspektiv kopplat till resursinsats.

Prioriterat under september till november 2020 är kartläggning av behov och målbild för åtgärder kopplade till direktupphandling. Förslag till genomförandeplan och åtgärder beslutas i november 2020 av processägare med styrgrupp.

Kartläggning av behov och målbild för kategoristyrning, samt utveckling av metod och rutiner för en mer regionövergripande avtalsuppföljning utförs under 2021.

Arbetet leds via den etablerade stödprocessen för inköp.

Regionstyrelsen

Mikaela Waltersson
Regionstyrelsens ordförande

Jörgen preuss
Regiondirektör