

Landstingsrevisionen

Landstingsstyrelsen

Granskning ”Uppföljning och kontroll av ingångna avtal”

Landstingets revisorer har, med hjälp av sakkunnigt biträde, granskat arbetet med risker för oegentligheter i ingångna avtal inom byggsektorn. Syftet med granskningen är att bedöma om landstingsstyrelsens kontroll och uppföljning av ingångna avtal är ändamålsenligt med utgångspunkt från risker och oegentligheter.

Revisorernas bedömning

Revisorernas sammanfattande bedömning är att landstingsstyrelsens kontroll och uppföljning av ingångna avtal i huvudsak är ändamålsenlig.

Granskningen visar att de intervjuade känner till att landstinget har policyer och riktlinjer för oegentligheter, men kännedomen om innehållet i dem är begränsat.

Revisorerna ser positivt på att de normer som tillämpas i kontakter och förhållanden till externa samarbetspartners präglas av försiktighet. Bedömningen är att det finns utvecklade och bra rutiner för ÄTA-arbeten (ändrings- och tilläggsarbeten samt avgående arbeten), som även följs. Samtliga beställningar är skriftliga och de kontroller som utförs bedöms vara tillräckliga.

Granskningen visar att hanteringen av upphandlingar av ramavtal, och i viss mån även rutiner för beställningar och kontroller, skiljer sig åt mellan de tre sjukvårdsområdena.

Revisorernas rekommendationer

Revisorerna rekommenderar landstingsstyrelsen

- att vidta åtgärder för att öka kännedomen om landstingets policy för mutor och otillbörliga förmåner samt policyn och riktlinjerna för upphandling av varor och tjänster
- att se över hanteringen av upphandlingar av ramavtal samt rutinerna för beställning och kontroll på respektive förvaltning i syfte att uppnå en för landstinget mer enhetlig samt säker och effektiv hantering
- att överväga att införa en alternativ utvärderingsmodell för utvärdering av priset i upphandlingar. Detta på grund av att Konkurrensverket ifrågasatt den relativa utvärderingsmodellen, som landstinget för närvarande använder
- att följa Kammarkollegiets rekommendationer att införa en blankett där de personer som ingår i projektorganisationen skriver på att de åtar sig att iaktta jävsbestämmelser, så att deras objektivitet inte kan ifrågasättas.

Revisorerna rekommenderar vidare landstingsstyrelsen att tillse

- att samtliga beställningar dokumenteras samt
- att samtliga fakturaunderlag finns tillgängliga i ekonomisystemet.

Frågor till landstingsstyrelsen

Vilka åtgärder avser landstingsstyrelsen vidta till följd av revisorernas rekommendationer?

Svar från landstingsstyrelsen

Revisorerna vill ha svar från landstingsstyrelsen senast 2014-08-22.

Doris Johansson
Ordförande

Arnold Carlzon
Vice ordförande