



Datum
2023-01-05
Adress
205 80 Malmö
Diarienummer
HVO-2022-5460

Förslag till yttrande

Till
Revisorskollegiet

Fördjupad granskning av inköp och avtal SR-2022-33

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden föreslås besluta att lämna följande yttrande:

Yttrande

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden ska inom det stadsövergripande projekt som omnämns i granskningsrapporten, ”Certifierad beställare”, utbilda och certifiera beställare inom förvaltningen. Detta projekt utgör en grund för förbättringar inom alla delar som rör inköp och avtal. Projektet innebär utbildningar och kunskapstest i tre nivåer. Nivå 1 innebär behörighet att beställa i verksamhetssystemet *Ekot*, nivå 2 ger behörighet för att avropa från ramavtal i *Avtalskatalogen*, och nivå 3 ger behörighet för att genomföra direktupphandlingar. Projektet pågår under 2023 och enligt projektplanen ska nämnden i slutet av 2023 ha implementerat det framtagna introduktions- och utbildningsmaterialet samt uppfylla krav som ställs på beställarbehörighet.

Endast utbildade och certifierade ska få genomföra inköp på de olika nivåerna. I och med detta utbildningspaket ska även förvaltningen ta fram förslag på organisering av nivå 2 och nivå 3 beställare (nivå 1 beställare finns redan i dagsläget).

Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens svar på revisorskollegiets specifika rekommendationer följer nedan.

Tillse att rutiner upprättas för avtalsuppföljning, för att säkerställa att det sker på ett strukturerat och systematiskt sätt

I granskningsrapporten tas det upp att det saknas en övergripande riktlinje och rutiner som stöd i avtalsuppföljningen som tydliggör hur uppföljning ska gå till, vem som ansvarar för att genomföra den samt med vilken frekvens.

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden ger förvaltningen i uppdrag att under 2023 ta fram en och besluta om en rutin för avtalsuppföljning och avtalshantering så att detta sker på ett strukturerat och systematiskt sätt. Denna rutin ska även omfatta hanteringen av direktupphandlingar.

Säkerställa en tillräcklig intern kontroll gällande leverantörstrohet och avtalstrohet

I granskningsrapporten lyfts att nämnden har genomfört en uppföljning gällande leverantörs- och avtalstrohet, men bedömer att det finns behov av att detta planeras att genomföras återkommande.

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden beslutade i december 2022 om upphandlingsplan för 2023–2024. Den planen innehåller uppföljning av leverantörs- och avtalstrohet. Framåt ska förvaltningen löpande följa upp leverantörs- och avtalstrohet.

Vidare omfattar arbetet med ”Certifierade beställare” för nivå 2 gällande avrop från *Avtalskatalogen* utbildning om leverantörs- och avtalstrohet. Krav på denna certifiering förväntas öka leverantörs- och avtalstroheten.

Säkerställa att direktupphandlingar genomförs i enlighet med gällande lagar och regelverk

Granskningen har hittat brister gällande direktupphandlingar på områden där det finns ett avtal, ett fall där det sammanlagda värdet överskrider direktupphandlingsgränsen och att konkurrensutsättning inte dokumenterats i samtliga fall.

Utöver revisionens granskningar har nämnden inom ramen för arbetet med intern kontroll genomfört en granskning avseende direktupphandlingar. Utfallet visar att fortsatt utbildningsarbete i lagen om offentlig upphandling samt Malmö stads och hälsa-, vård- och omsorgsnämndens riktlinje är av stor vikt. Inköpsamordnare ska fortsätta att hålla i löpande utbildningstillfällen i inköps- och upphandlingsfrågor för nya chefer, beställare och verksamheternas administrativa stöd.

Ett arbete med att förenkla och förtydliga arbetssätten för den som står i begrepp att göra ett inköp har påbörjats i samband med nämndens nya riktlinje för direktupphandling som beslutades 2022-06-16. Inköpsamordnarfunktion har även utökats med en resurs och utvecklingsarbetet för att underlätta inköp och upphandlingar är fortsatt prioriterat. Detta kommer bland annat att ske genom förbättrad information på förvaltningens inköpsidor på intranätet.

Inköpsamordnare ska göra mer frekventa stickprov för att utvärdera resultat av ny riktlinje för direktupphandling samt att se att direktupphandlingarna i större utsträckning dokumenteras korrekt.

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden ska utifrån projektet ”Certifierad beställare”, som beskrivits i yttrandets inledning, certifiera de som ska ha behörighet att direktupphandla enligt kraven för nivå 3. Detta förväntas höja kvaliteten på de direktupphandlingar som genomförs inom nämndens ansvarsområde.

Som nämnts ovan ska även en beskrivning av hanteringen av direktupphandlingar tas fram i samband med rutin för avtalsuppföljning och avtalshantering.

Ordförande

.....
Anders Rubin
.....

Tf. förvaltningsdirektör

.....
Anne Wolf
.....