

Sammanfattning

Syftet med granskningen är att bedöma om den interna kontrollen är tillräcklig vid köp av vårdtjänster från privata utförare.

Regionstyrelsen har under 2019 tagit initiativ till att revidera upphandlingspolicyn och där också pekat på behovet av en inköpsstrategi för regionen.

Såväl Regionstyrelsen som Hälso- och sjukvårdsnämnden har reviderat sina delegationsordningar och delegerat upphandlingsbesluten respektive avropsbesluten direkt till berörda befattningshavare. Vi ser positivt på den nya ordningen i sak, vi har dock noterat att det inte är förenligt med reglementet.

Enligt lagen om offentlig upphandling åligger det styrelsen som upphandlande myndighet att fastställa riktlinjer för användning av direktupphandling i regionen. Styrelsen har inte fastställt sådana riktlinjer.

Vi har noterat att regionens övergripande process för den interna kontrollen har implementerats i styrelsens verksamhet Inköp- och upphandling. Det pågående åtgärderna avseende en samverkansmodell för inköpsprocessen och en analysplan för ökad avtalstrohet är enligt vår bedömning väsentliga för den interna kontrollen. Upphandlingsverksamhetens rutiner bidrar också till en god styr- och kontrollmiljö.

Riskanalys och kontrollåtgärder avseende otillåten direktupphandling är ett utvecklingsområde. Granskningen visar att nämndens verksamheter köpt vårdtjänster för 6,7 miljoner kronor från privata utförare utan upphandlade avtal under första halvåret 2019. Detta medför även en ökad risk för att upphandlingspolicyns krav på affärsmässighet, rättssäkerhet (mutor, jäv och oegentligheter) och hållbarhet (ekologisk och social) inte kan upprätthållas.

Vi har i övrigt noterat att flera vårdfakturor med personuppgifter (namn och personnummer) inte har sekretessmarkerats i fakturasystemet.

Vi rekommenderar att Regionstyrelsen:

- fastställer riktlinjer för användning av direktupphandling i regionen, samt
- tar initiativ till att revidera reglementet avseende möjligheten att delegera beslutanderätten direkt till berörda befattningshavare.

Vi rekommenderar att Hälso- och sjukvårdsnämnden:

- samråder med Regionstyrelsen om lämpliga åtgärder avseende delegationsordningen,
- säkerställer att otillåtna direktupphandlingar inte förekommer inom nämndens verksamheter,
- säkerställer sekretessen för vårdfakturor.