



Inköpsnämnden - Granskning av styrning och uppföljning av inköpsverksamhet

Granskningen som genomförts är en uppföljning från 2019. Den sammanfattande bedömningen i den tidigare granskningen var att inköpsnämnden, gemensam nämnd med Region Västmanland, delvis hade en tillräcklig och ändamålsenlig styrning.

Rekommendationerna i rapporten omfattade följande områden där styrning och uppföljning behövde stärkas: implementera rutiner och arbetssätt för uppföljning och systematisk egenkontroll av otillåtna direktupphandlingar, kartläggning av anledningen till köp utanför ramavtal och att därefter vidta åtgärder för att minimera dessa inköp, säkerställa systematisk uppföljning av avtalstrohet och dokumentera rutinerna för samordnade upphandlingar.

Av genomförd uppföljning framgår att dokumenterade åtgärder och aktiviteter finns på plats för samordnade upphandlingar. Detta bedöms säkerställa operativ effekt i kontrollen. För övriga områden finns åtgärder planerade eller är under genomförande men fortsatta insatser krävs för att säkerställa en god styrning och uppföljning. Framförallt gäller detta det systematiska uppföljningsarbetet av avtalstrohet.

Sedan granskningen 2019 har fler leverantörer anslutits till regionernas inköps-/e-handelssystem och rutiner finns för att mäta leverantörstrohet. Däremot är inte uppföljningsarbetet mot avtalstrohet säkerställt.

Vi lyfte i vår granskning 2019 att det inte tydligt framgår i de styrande dokumenten: inköbspolicy, riktlinjer och regler för inköp att uppföljning av avtalstrohet ska göras, av vem och på vilket sätt. Inköpsnämnden behöver fortsatt verka för att ansvarsfördelning för ett systematiskt uppföljningsarbete förtydligas i de styrande dokumenten.

Detta behöver också förankras i de båda regionerna. Inköpsnämnden bör också verka för att målvärden för avtalstrohet beslutas på regionövergripande nivå av huvudmännen för tydligare styrning. Inköpsverksamheten är en stödjande organisation och inköpen sker i huvudsak i regionernas övriga verksamheter.

Svar från inköpsnämnden

Av svaret framgår att inköpsnämnden i dagsläget inte har möjlighet att på ett systematiskt sätt mäta den faktiska avtalstroheten. Nuvarande verktyg saknar funktionalitet för att komma ner på artikelnivå på det som köpts utan att manuellt granska varje faktura vilket inte är resursmässigt försvarbart eller möjligt. Viss utökad möjlighet finns för de inköp som sker via e-handelssystemen.

Regionerna arbetar både med att öka avtalstäckningen och e-handeln. Dock saknar inköp mandat att bestämma att avtal ska läggas upp för e-handel vilket innebär att vissa verksamheter undviker det. Nämnden förordar därför en förstudie, inklusive ekonomiska medel för densamma, för att undersöka förutsättningar till mätning av avtalstrohet. Förstudien föreslås, i kommande budgetunderlag, att genomföras år 2022.

Av svaret framgår också att nämnden kommer att återkomma i samband med årets revisionsdialog kring:

- rutin och förslag på systematisk egenkontroll av otillåtna direktupphandlingar
- rutin för stickprovskontroll av kartläggning av anledning till köp utanför ramavtal
- förslag på utökade åtgärder och styrning för att minska köp utanför ramavtal

På [Revisionens hemsida](#) kan du ta del av granskningsrapporten och inköpsnämndens svar i sin helhet.

Samverkan för trygg och effektiv utskrivning från slutenvården



Syftet med granskningen är att ge underlag för att bedöma om NSV-nämndens riktlinje avseende Trygg hemgång och effektiv samverkan följs vid utskrivning från slutenvård. Granskning har också skett av om nämndens uppföljning gällande samverkan vid utskrivning är ändamålsenlig.

Den sammanfattande bedömningen är att NSV till viss del säkerställer en ändamålsenlig utskrivningsprocess. Intentionerna i beslutad riktlinje är goda men granskningen pekar på att det finns centrala delar i riktlinjen som inte följs. Brister finns i kontinuitet som påverkar centrala delar av utskrivningsprocessen och inom läkemedelsområdet.

I rapporten framkommer att intervjuade kommunföreträdare gett en mindre positiv bild av efterlevnaden av riktlinjen än vad regionföreträdarna har. De intervjuade har också uppfattningen att för få samordnade individuella planer (SIP) upprättas och att läkare och vårdcentraler är med för sällan vid upprättandet. Nämndens uppföljning gällande samverkan vid utskrivning bedöms som delvis ändamålsenlig.

Nämnden följer upp statistik avseende utskrivningsklara patienter i sin rapportering och riktlinjen har reviderats under året. Strukturer för uppföljning och samverkansgrupper finns som kan bidra med underlag för nämndens uppföljning. Av granskningen framgår att brister i samverkan har tagits upp i olika forum men att brister inte åtgärdats över tid. Uppföljningen bör kunna utvecklas.

NSV-nämndens svar

NSV-nämnden anger i svaret att granskningen har skett under en tid där verksamheterna präglats hårt av pandemins effekter. Nämnden anser att det finns en otydlighet i vilka funktioner som intervjuats och att de övergripande systemeffekter som varit positiva inte kommit med i rapporten.

Vid nämndens beredning av ärendet framkommer att representanter från kommunerna och Region Sörmland i Länsstyrgruppen anser att det över lag fungerar bra.

Av svaret framgår också att närvårdsstrukturen, bortsett från pandemin och dess effekter, anger förbättringsmöjligheter i vissa fall där det förekommer en oklarhet kring definitioner av processerna vid utskrivning. Det förekommer utskrivningar sena fredagseftermiddagar där det är svårt resursmässigt för kommunerna att ta emot, det är ofullständiga ordinationer och oklarheter som leder till sämre hemgång för den enskilde som även kan resultera i behov av återinläggning.

Åtgärder som planeras är bland annat genomgång av riktlinjen i samtliga verksamheter samt tillse att alla berörda funktioner deltar vid SIP och kallas till SIP.

På [Revisionens hemsida](#) kan du ta del av granskningsrapporten och nämndens svar i sin helhet.



Organisationsbidrag

Syftet är att bedöma om regionstyrelsen och nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamhet säkerställer att hanteringen av Region Sörmlands organisationsbidrag sker med tillräcklig intern styrning, uppföljning och kontroll.

Den sammanfattande bedömningen är att regionstyrelsen inte helt säkerställt en tillräcklig intern styrning, uppföljning och kontroll. Det regiongemensamma regelverket är inte helt ändamålsenligt. Det saknas bland annat rutiner för hur eventuellt jäv ska identifieras och hur bedömning ska göras för om syfte och mål uppfyllts i uppföljningen.

För nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamhet är den sammanfattande bedömningen att de säkerställt en tillräcklig intern styrning, uppföljning och kontroll. De tillämpar i grunden det regiongemensamma regelverket men har kompletterat detta med egna rutiner för att identifiera och hantera eventuella jäv, både för tjänstepersoner och förtroendevalda. Nämndens rutin för uppföljning inkluderar också om organisationerna uppfyllt regionens syfte och mål enligt regelverket, och om bidraget använts enligt nämndens beslut.

Svar från regionstyrelsen och nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamhet

Av svaren från regionstyrelsen respektive nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamhet framgår att rekommendationerna ligger till underlag för det framtida arbetet med att ytterligare förbättra hanteringen av regionens organisations- och verksamhetsbidrag.

En översyn av reglementet har inletts under 2021 och den kan också komma att leda till förslag på förtydligande och anpassningar, till exempel utifrån den utvecklade digitala verksamhet som blivit en följd av pandemin.

På [Revisionens hemsida](#) kan du ta del av granskningsrapporten och de båda svaren i sin helhet.





Uppföljning av tidigare granskningar

För ett urval av granskningar från tidigare år gör vi en skriftlig uppföljning för bedömning av vad som hänt sedan svar lämnats av nämnder och styrelse. För 2021 har vi beslutat att följa upp:

- Intern kontroll avseende hantering av löner, förmåner m m (2018)
- Rätt intäkter (2018)
- Verksamhetschefernas förutsättningar att utöva sitt ledningsansvar ur ett arbetsmiljöperspektiv (2019)
- Hälsovalsstabens uppdrag, mål och förutsättningar (2019)

Uppföljningarna har sänts ut under sommaren och sammanställning sker sedan för ställningstagande kring om/bär uppföljande fördjupad granskning ska ske.

På gång

För närvarande pågår bland annat granskning av delårsrapporten för perioden fram till och med juli månad 2021. Vi kommer att lämna vår bedömning i samband med att regionfullmäktige behandlar rapporten vid sitt sammanträde den 12 oktober.

Under perioden september-november genomför vi Revisionsdialoger med samtliga nämnder och regionstyrelsen. Syftet är att revisorerna ska delge sina synpunkter på ett tidigt stadium. Detta för att säkerställa riktigheten i underlagen för revisorernas bedömning och ger också en mer solid grund för ansvarsprövningen efter årets slut.

Delårsgranskningen är ett av underlagen som ligger till grund för dialogerna.

Regionrevisorerna

Vi förtroendevalda revisorer i regionen är fullmäktiges och ytterst medborgarens instrument för den demokratiska kontrollen. Vi granskar, i enlighet med [god revisionssed](#), all verksamhet i Region Sörmland.

Uppdraget omfattar verksamheter som sammantaget har en budgetomslutning på cirka 13 miljarder kronor och drygt 8 000 anställda. Revision av de bolag som regionen äger genomförs av lekmannarevisorer och auktoriserade revisorer.

På våra sidor på regionens webbplats kan du läsa mer om vårt uppdrag, ta del av revisionsplanen, rapporter, inkomna svar och tidigare Nyhetsbrev. Du hittar informationen på

www.regionsormland.se/revisionen