

Landstingsstyrelsen

## **Granskning av upphandling av konsult för verksamhetsutveckling**

Vi har under 2006 genomfört en granskning av den upphandling som genomförts av konsult för verksamhetsutveckling inom serviceförvaltningen/fastighetsförvaltningen. Granskningen skulle särskilt inriktas mot det incitament som utgör en del av ersättningen till konsulten.

Granskningen har utförts av revisionschefen.

Av granskningen framgår att varken själva upphandlingen eller användandet av ett incitament skett i strid mot gällande lagstiftning eller befintliga interna regler e t c. Den använda konstruktionen och formuleringen av incitamentet uppvisar däremot brister som leder till olika tolkningsproblem. Med den använda konstruktionen kan det, oavsett hur kontraktet fortsättningsvis hanteras, inte uteslutas att landstinget lider ekonomisk skada.

Granskningen visar också att det bl a saknas tydliga rutiner för hur ställningstaganden till större anskaffningar hanteras i organisationen. Ur bl a ett internt kontrollperspektiv, men också sett till den demokratiska insynen i landstingets processer, är detta en brist.

Mot bakgrund av de iakttagelser vi gjort samt den information vi fått kring hur avtalet hanterats efter det granskningen slutförts rekommenderar vi styrelsen

- att ta initiativ till att tydliggöra hur ställningstagande i anskaffningsärenden i organisationen på lämpligt sätt skall hanteras, samt

- att innan eventuella ytterligare upphandlingar med inslag av incitament eller andra upphandlingar med nyskapande intentioner etc. genomförs, försäkra sig om att organisationen, som beställare, har tillräcklig kapacitet och förmåga att fullfölja uppdragen.

Landstingets revisorer

Arne Pettersson

Gunilla Risberg

Kåre Olsson

Sören Sundin

Torsten Hansson