

Forvaltningsrevisjon – innkjøp – plan for oppfølging

Nr.	Tilråding frå revisor	Tiltak for oppfølging	Tidspunkt /frist	Ansvar	Utførande	Gjennomføring
1	Revisjonen tilrår at fylkeskommunen klargjer roller og ansvar i innkjøpsarbeidet Bakgrunn for tilrådinga, sjå rapporten kap. 4.1. og 4.2.	Presisering i oppdragsbrev til institusjonsleiarane, institusjonsleiar har fullmakt til å gjennomføre einiskildskjøp utanfor rammeavtale for inntil kr 500 000. Dette skal skje etter retningslinjer utarbeida av innkjøpstenesta	Oppdragsbrev for 2014 osv.	Fylkesrådmannen ved økonomistaben	Daniel, Ingeborg, Lars, Clara	Innført ved oppdragsbrev for 2014
		Utarbeide retningslinjer for einiskildskjøp under kr 500 000, jf. punktet ovanfor	Haust 2013/ vår 2014	Innkjøpssjefen	Katrine, i samarbeid med Ina	Under arbeid
		Opplæring i regelverket for offentlege innkjøp <ul style="list-style-type: none"> • Innkjøparane i fylkeskommune* • Leiarane i fylkeskommunen • Eigen plan for opplæring* 	Vår 2014 (innan 1. april)	Innkjøpssjefen	Siri, Katrine, rektormøte, Firdasalen	Gjennomført i veke 12 *under arbeid/ ehandelsprosjektet
2	Revisjonen tilrår at fylkeskommunen utarbeider tydelege krav til arkivering av informasjon knytt til innkjøp	Vurdere konkurransegjennomføringsverktøy	Innan utgangen av 2014	Innkjøpssjefen		Hausten 2014
		Prosedyre for prosessane ved innkjøp, frå behovet oppstår til avtalen er avslutta. Dette vil bli presentert i samband med ny heimeside.	Innan utgangen av februar 2014	Innkjøpssjefen	Katrine, i samarbeid med Ina og resten av Innkjøp	Under arbeid
3	Revisjonen tilrår at fylkeskommunen vidareutviklar gjeldande prosedyreverk for innkjøp med særleg fokus på følgjande	Til a) Jf. punkt 1 ovanfor Til b) jf. punkt 1 og 2 ovanfor, rapporten punkt 4.2				

Nr.	Tilråding frå revisor	Tiltak for oppfølging	Tidspunkt /frist	Ansvar	Utførande	Gjennomføring
	område a) Roller og ansvar i innkjøpsarbeidet b) Berekning av anslått verdi c) Arkivering av dokumentasjon d) Kontraktsoppfølging	Til c)jf. punkt 2 ovanfor Til d) jf. punkt 2 ovanfor - framlegg om referansegruppe (lik brukargruppa) som får lagt fram alle avvik som innkjøpstenesta har fått inn frå innkjøparane -årlege møter med dei største leverandørane (definere desse) -opplegg for å melde inn avvik til innkjøpstenesta (Questback eller liknande verktøy)				
4	Revisjonen tilrår at fylkeskommunen vurderer om det er tenleg å gjere endringar i strukturering av informasjon i innkjøpshandboka	Oppdatering av innkjøpshandboka og leggje ut ajourførte prosedyrar Vurdere den tekniske plattformen for handboka Ny nettside – vurdere samarbeidsrom	Haut 2013/vår 2014	Innkjøpssjefen	Katrine, i samarbeid med Ina	Under arbeid
5	Revisjonen tilrår at fylkeskommunen syter for at det vert gjeve tilstrekkeleg opplæring i innkjøp til einingsleiarar og tilsette som arbeider med innkjøp	Sjå punkt nr 1, samt prosjekt for innføring av ehandel				Delvis gjennomført
6	Revisjonen tilrår at fylkeskommunen innføre system/kontrollaktivitetar som sikrar betre oversyn og oppfølging av innkjøp som skjer utan innkjøpstenesta si involvering. Dette gjeld både å sikre at innkjøp under kr 500 000,- vert gjennomførte i samsvar med fylkeskommunen sine	Kjøp under kr 500 000 kan skje utanfor innkjøpstenesta Innkjøp over kr 500 000 skal skje i regi av innkjøpstenesta Gjennomgang av prosedyre og roller og	Prosedyre – haut 2013/vår 2014	Innkjøpssjefen		Under arbeid

Nr.	Tilråding frå revisor	Tiltak for oppfølging	Tidspunkt /frist	Ansvar	Utførande	Gjennomføring
	retningslinjer, og sikre at innkjøpstenesta vert involvert i innkjøp som har verdi over kr 500 000,-	ansvar, sjå ovanfor nr 1 og 2 <hr/> Stikkprøvekontrollar i rekneskapet - Prosedyre som har rutinar for gjennomgang av rekneskap – årleg jobb, presentert i eigna fora. Dette har ei side mot kontraktsoppfølging	Gjennomgang – årleg- sjå prosedyre for kontraktsoppfølging	Innkjøpssjefen	LOR v/Nils Geir i samarbeid med Alvhild	
7	Revisjonen tilrår at fylkeskommunen vurderer om det er tenleg å ta i bruk elektroniske system som sikrar meir fullstending oversyn over gjeldande kontraktar	Jf. punkt 2 og 4 ovanfor der dette vert løyst.				
8	Revisjonen tilrår at fylkeskommunen vurderer å utarbeide indikatorar knytte til innkjøpsarbeidet som kan fange opp måla til innkjøpstenesta (som ein del av arbeidet med balansert målstyring)	Innkjøpstenesta har ikkje målekart. Spørsmålet er om vi skal ha dette? Dette vert vurdert ved budsjettprosessen 2015 Aktuelle måleindikatorar <ul style="list-style-type: none"> Måle lojalitet til rammeavtalar gjennom analyse av rekneskapstal <hr/> <ul style="list-style-type: none"> Årleg statistikk for alle rammeavtalane – er det samsvar mellom faktiske kjøpe og overslaget i utlysinga <hr/> <ul style="list-style-type: none"> Årleg kontroll av at vår eigen prosedyre vert fylgt 	Vår 2014/2015	Innkjøpssjefen	LOR v/ Nils Geir i samarbeid med Alvhild <hr/> Oddrun <hr/> Alle på innkjøpstenesta	
9	Revisjonen tilrår at fylkeskommunen gjennomgår gjeldande avtalar om	Gjeld kjøp nr 8 og 15 i stikkprøvekontrollen <ul style="list-style-type: none"> Innkjøpstenesta tek kontakt med 	Januar 2014	Innkjøpssjefen	Ina, i samarbeid med Siri	Det har vore kontakt med skulane. Avviket

Nr.	Tilråding frå revisor	Tiltak for oppfølging	Tidspunkt /frist	Ansvar	Utførande	Gjennomføring
	konsulenttenester der revisjonen har påpeikt avvik, og syter for at desse kjøpa vert gjennomførde i samsvar med regelverket	skulane dette gjeld <ul style="list-style-type: none"> ○ Alternativa er at avtalane vert avslutta og dersom det framleis er behov for tenestene så vert avtalane lyst ut 				er lukka.