

Forvaltningsrevisjon - Innovative anskaffelser

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

19.09.2023

Saknr

38/23

Saksbehandler Torbjørn Brandt

Arkivkode FE-217, TI-&58

Arkivsaknr 22/122 - 10

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til revisors anbefalinger og sender rapportene til behandling til fylkestinget med følgende forslag til vedtak:

Fylkestinget ber fylkesdirektøren om å:

1. Etablere rutiner for innovasjonsmetodikk som legger til rette for etterlevelse og evaluering.
2. Bruke informasjon og erfaringer fra allerede gjennomførte anskaffelser i utarbeidelsen av rutinene nevnt i punkt 1.
3. Rapportere tilbake til kontrollutvalget om oppfølging og implementering av punkt 1 og 2 til kontrollutvalget innen utgangen av 2024.

Vedlegg

Rapport fra forvaltningsrevisjon - Innovative anskaffelser

Saksopplysninger

Kontrollutvalget bestilte en forvaltningsrevisjon med tema offentlige anskaffelser, se sak 44/22. Prosjektplanen ble behandlet i sakene 71/22 og 1/23.

Revisor utarbeidet følgende problemstillinger for å svare ut bestillingen:

1. Har Trøndelag fylkeskommune rigget organisasjonen for innovative anskaffelser?
 - a. Er det etablert et forsvarlig system for innovative anskaffelser?
 - b. Har fylkeskommunen gjennomført utvalgte innovative anskaffelser i tråd med egne retningslinjer og gitte føringer?
 - c. Hvilke erfaringer har Trøndelag fylkeskommune med gjennomførte innovative anskaffelser?

Revisor utarbeidet følgende kriterier for problemstilling 1 og 1 a. og har følgende vurderinger knyttet til disse:

- Rutiner - Det er ikke etablert rutiner og prosedyrer for innovative anskaffelser.
- Etterlevelse av rutiner - Manglende egne rutiner vanskeliggjør å sikre etterlevelse.
- Organisering - Ansvar for å gjennomføre innovative anskaffelser er beskrevet i fylkeskommunen, videre er det det lagt til rette for innkjøpskompetanse. Det mangler en beskrivelse av prosjektorganiseringen av innovative anskaffelser og hvilke oppgaver disse har.
- Definisjon av innovative anskaffelse - Fylkeskommunen har ikke noen avklart definisjon av innovative anskaffelser i egne rutiner og som ikke gir ansatte tydelige føringer.
- Risiko - Fylkeskommunen mangler egne rutiner for risikoanalyser og styring av risiko i innovative anskaffelser.
- Markedsanalyser- Fylkeskommunen mangler egne rutiner for alternativvurderinger og markedsanalyser for innovative anskaffelser.

Revisor utarbeidet følgende kriterier for problemstilling 1 b. og 1.c og har følgende vurderinger knyttet til disse:

- Organisering og styring - Det er etablert organisering og styring i de fire innovative anskaffelsene. Erfaringer fra disse anskaffelsene gir relevant informasjon for å utarbeide relevante rutiner.
- System og rutiner - Det er etablert systemer og rutiner basert på relevant innovasjonsmetodikk, noe som gir relevant informasjon til å etablere relevante rutiner.
- Behovsvurdering – Det er gjennomført behovsvurdering for alle de fire innovative anskaffelsene.
- Markedsanalyse - Det er gjennomført markedsdialog i alle de fire innovative anskaffelsene.
- Risiko - Risikovurderinger og risikostyring er ulikt håndtert for de fire innovative anskaffelsene.

På grunnlag av vurderingene knyttet til kriteriene konkluderer revisor med at:

- Trøndelag fylkeskommune har rigget organisasjonen for innovative anskaffelser ved å legge til rette for innovasjons metodikk, men har manglende rutiner for gjennomføring.
- Det er knyttet mangler systematiske rutiner om innovasjonsmetodikk som sikrer etterlevelse og evaluering.
- Ved gjennomgang av 4 ulike anskaffelser har revisor funnet ulikheter i gjennomføringen av innovasjonsmetodikk.

Revisor anbefaler Trøndelag fylkeskommune å:

- Etablere rutiner for innovasjonsmetodikk som legger til rette for etterlevelse og evaluering.
- Benytte seg av informasjon og erfaringer i gjennomførte innovative anskaffelser, i utarbeidelsen av rutiner for innovasjonsmetodikk.

Vurdering og konklusjon

Rapportene svarer ut prosjektplanen og kontrollutvalgets bestilling. Revisor har undersøkt problemstillingene nøye og samlet dokumentasjon fra flere forskjellige kilder.

Revisors vurderinger av de ulike kriterier og anbefalinger bør kunne bidra til både læring og forbedring i det videre arbeidet med innovative anskaffelser.

Sekretariatet anbefaler at utvalget slutter seg til revisors anbefalinger, og oversender rapporten til behandling til fylkestinget.