

§114

Dnr: KS 2020/236

Revisionsrapport om upphandlingsverksamheten - Yttrande

Beslut

Kommunstyrelsens beslut

Yttrande enligt nedan översänds till kommunrevisionen

Ärendebeskrivning

Kommunrevisionen har låtit granska om kommunstyrelsen och nämnderna upphandlar i enlighet med LOU samt kommunens interna styrdokument för upphandlingar och inköp.

Revisionens bedömning är att gällande regelverk och kommunens riktlinjer inte efterlevs i tillräcklig utsträckning, de noterar vidare att det i vissa fall saknas tillräcklig dokumentation, dels att riktlinjerna för direktupphandling inte är antagna av respektive nämnd dels att de innehåller felaktiga hänvisningar. Kommunrevisionen anser slutligen att det ska finnas obligatorisk fortbildning för dem som ska genomföra större eller frekventa inköp i kommunen.

Utifrån granskningsresultatet rekommenderar revisionen kommunstyrelsen att:

- Utifrån sin uppsiktsplikt bevaka och uppmärksamma följsamheten till lagen om offentlig upphandling och kommunens interna styrdokument för upphandlingar/inköp.
- Se över organisation och ansvarsfördelning för att tillse att anställda som genomför upphandlingar har tillräcklig kompetens och får tillräcklig utbildning.
- Uppdatera riktlinjerna för direktupphandling

Kommunrevisionen rekommenderar samtliga nämnder att:

- Se till att det upprättas dokumentation vid upphandlingar i enlighet med gällande regelverk och interna styrdokument, och följa upp att så sker.
- Se till att anställda som genomför upphandlingar har adekvat kompetens och får tillräcklig utbildning.
- Systematiskt genomföra och dokumentera kontroller av avtalstrohet
- Systematiskt genomföra och dokumentera avtalsuppföljning

Revisionens förslag till åtgärder för kommunstyrelsen kommenteras enligt följande:

Vi kan inledningsvis konstatera att rapporten bygger på två intervjuer vilket är lite smalt för att ge en bild som avspeglar hela förvaltningen. Samtidigt så har 13 stickprov gjorts brett bland sektorerna varav 8 har felaktigheter. Det är alldeles för mycket även om digniteten i felen varierar.

Kommunstyrelsen samt nämnderna har bakåt i tiden följt upphandlingsärenden genom stickprovskontroller inom den interna kontrollen. Resultatet av revisionens stickprov visar att detta måste återupptas. Förslag på hur tas med i planeringen för intern kontroll 2021

Revisionen påtalar brist i kunskap hos upphandlande personal. Finns det luckor i kompetens ska dessa åtgärdas genom fortbildning. I samband med utvecklingssamtal mellan chef och anställd tas fråga om fortbildningsbehov årligen upp, både från arbetsgivare och anställd. Har någon av parterna sett ett behov, nedtecknas det och överenskommelse om hur behovet ska täckas görs. Möjlighet till och intresse för fortbildning i intern regi kommer att undersökas under 2020.

Riktlinjerna för direktupphandling kommer i erforderlig omfattning att uppdateras snarast.

Det är en självklarhet att det ska upprättas dokumentation vid upphandlingar i enlighet med gällande regelverk. Vägarna att förbättra detta är dels fortbildning, dels förbättrade rutiner. Fråga om fortbildning kommenteras ovan och rutinerna kommer att ses över under hösten 2021

Beträffande rutin för dokumentation av avtalstrohet och avtalsuppföljning finns detta genom den nya internkontrollfunktionen i beslutsstödet Hypergene. I internkontrollprocessen ingår dokumentation och återrapportering.

Beslutsunderlag

- Revisionsrapport om upphandlingsverksamheten - Yttrande, tjänsteskrivelse
- Revisionsrapport - Granskningsrapport kommunens upphandlingsverksamhet
- Utbildningsnämndens beslut § 18/2020, Revisionsrapport om upphandlingsverksamheten
- Ordförandebeslut angående yttrande gällande revisionens granskning av kommunens upphandlingsverksamhet
- Arbetsliv- och fritidsnämndens beslut §51/2020 - Revisionsrapport om upphandlingsverksamheten - Yttrande
- Omsorgsnämndens beslut § 41/2020 Yttrande över revisionsrapport om upphandlingsverksamheten

Yrkande

Annsophie Thuresson (M) yrkar bifall till föreliggande förslag.

Catrin Tufvesson (S) yrkar bifall till föreliggande förslag med tillägget att kommunstyrelsen i följebrevet till kommunrevisionen föreslår kommunrevisionen att inom ett år följa upp att upphandlingar sker i enlighet med LOU inom kommunen.

Beslutsgång

Ordförande ställer föreliggande förslag och yrkande under beslutsgång och finner att kommunstyrelsen har beslutat enligt föreliggande förslag.

Beslutet skickas till

För kännedom

Kommunrevisionen

Kommunfullmäktige

Arbetsliv- och fritidsnämnden

Bygg- och miljönämnden

Omsorgsnämnden

Utbildningsnämnden