



## § 23 Svar på revisionsrapport avseende granskning av stadens upphandlingar och inköp

### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapport – granskning av stadens upphandlingar och inköp – godkänns och överlämnas till revisionen.

### Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

Informationen noteras till protokollet.

### Ärendebeskrivning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Vaxholms stad genomfört en granskning av stadens upphandlingar och inköp. Syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet.

Efter genomförd granskning är den sammanfattande revisionella bedömningen att kommunstyrelsen i allt väsentligt har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet.

### Revisionens sammanfattande bedömning:

Nedan ges bedömning för varje revisionsfråga.

#### Revisionsfrågor:

#### Bedömning:

Revisionsfråga 1: Sker inköp i enlighet med lagstiftning och kommunens regler?	Delvis
Revisionsfråga 2: Finns ramavtal som täcker verksamhetens behov?	Ja
Revisionsfråga 3: Är efterlevnaden och uppföljningen av avtal tillfyllest?	Ja

### Revisionens rekommendationer och kommunstyrelsens svar

#### 1) Säkerställa att nämnderna dokumenterar direktupphandlingar

**Svar:** Ekonomi- och upphandlingsenheten kommer fortsätta med informationsinsatser mot stadens förvaltningar om att dokumentera sina direktupphandlingar. Ekonomi- och upphandling ska också följa upp att dokumentation sker i rapporteringen av internkontrollplanen. Riktlinjen och dokumentationsblanketten finns publicerad på upphandlingsprocessen på intranätet Stimmet.

#### 2) Säkerställa att konkurrensen tillvaratas

**Svar:** Ekonomi- och upphandlingsenheten kommer fortsätta informera och stödja förvaltningar att tillvarata konkurrensen. Stadens rekommendation är att nyttja konkurrensen även om köpvärdet ligger under direktupphandlingsgränsen om inte synnerliga skäl föreligger. Värt att nämna är att ekonomi- och upphandlingsenheten anser att konkurrensen tas tillvara i kommunen men att det är i dokumentationen det delvis har identifierats brister.

#### 3) Säkerställa att rutinerna staden tagit fram följs

**Svar:** Ekonomi- och upphandlingsenheten kommer fortsätta informera, utbilda och kontrollera att framtagna rutiner och riktlinjer följs. Upphandlingspolicy, rutiner och riktlinjer finns också

Kommunstyrelsen

tillgängliga på intranätet, Stimmet. Kommunens rutiner följs i all väsentlig grad men det är som revisionsrapporten säger att det finns förbättringspotential i dokumentationen av direktupphandlingar.

### **Yrkanden**

Ordföranden yrkar bifall till arbetsutskottets beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

### **Handlingar**

Protokollsutdrag AU 2022-01-19/§ 7

Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport avseende granskning av stadens upphandlingar och inköp  
Rapport, Granskning av stadens upphandlingar och inköp

Missiv, Revisionsrapport: Inköp och upphandling, 2021-10-26

### **Kopia på beslutet till**

**För åtgärd:** Koray Kahruman, klk  
Kamrul Islam, klk

**För kännedom:** Anders Haglund, ordförande förtroendevalda revisionen



Kommunledningskontoret  
Kamrul Islam  
Upphandlingschef

## **Svar på revisionsrapport avseende granskning av stadens upphandlingar och inköp**

### **Förslag till beslut**

**Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta:**

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapport – granskning av stadens upphandlingar och inköp – godkänns och överlämnas till revisionen.

**Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta:**

Informationen noteras till protokollet.

### **Ärendebeskrivning**

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Vaxholms stad genomfört en granskning av stadens upphandlingar och inköp. Syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet.

Efter genomförd granskning är den sammanfattande revisionella bedömningen att kommunstyrelsen i allt väsentligt har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet.

### **Revisionens sammanfattande bedömning:**

Nedan ges bedömning för varje revisionsfråga.

#### **Revisionsfrågor:**

#### **Bedömning:**

Revisionsfråga 1: Sker inköp i enlighet med lagstiftning och kommunens regler?

Delvis

Revisionsfråga 2: Finns ramavtal som täcker verksamhetens behov?

Ja

Revisionsfråga 3: Är efterlevnaden och uppföljningen av avtal tillfyllest?

Ja

## Revisionens rekommendationer och kommunstyrelsens svar

### 1) Säkerställa att nämnderna dokumenterar direktupphandlingar

**Svar:** Ekonomi- och upphandlingsenheten kommer fortsätta med informationsinsatser mot stadens förvaltningar om att dokumentera sina direktupphandlingar. Ekonomi- och upphandling ska också följa upp att dokumentation sker i rapporteringen av internkontrollplanen. Riktlinjen och dokumentationsblanketten finns publicerad på upphandlingsprocessen på intranätet Stimmet.

### 2) Säkerställa att konkurrensen tillvaratas

**Svar:** Ekonomi- och upphandlingsenheten kommer fortsätta informera och stödja förvaltningar att tillvarata konkurrensen. Stadens rekommendation är att nyttja konkurrensen även om köpvärdet ligger under direktupphandlingsgränsen om inte synnerliga skäl föreligger. Värt att nämna är att ekonomi- och upphandlingsenheten anser att konkurrensen tas tillvara i kommunen men att det är i dokumentationen det delvis har identifierats brister.

### 3) Säkerställa att rutinerna staden tagit fram följs

**Svar:** Ekonomi- och upphandlingsenheten kommer fortsätta informera, utbilda och kontrollera att framtagna rutiner och riktlinjer följs. Upphandlingspolicy, rutiner och riktlinjer finns också tillgängliga på intranätet, Stimmet. Kommunens rutiner följs i all väsentlig grad men det är som revisionsrapporten säger att det finns förbättringspotential i dokumentationen av direktupphandlingar.

## Handlingar i ärendet

- Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport avseende granskning av stadens upphandlingar och inköp.
- Rapport, Granskning av stadens upphandlingar och inköp.
- Missiv, Revisionsrapport: Inköp och upphandling, 2021-10-26.

## Kopia på beslutet till:

**För åtgärd:** Koray Kahruman, ekonomichef  
Kamrul Islam, upphandlingschef

**För kännedom:** Anders Haglund, ordförande förtroendevalda revisionen