

# Revisorerna i Huddinge kommun informerar

Den kommunala revisionen är ett lokalt demokratiskt kontrollinstrument med uppdrag att granska den verksamhet som bedrivs i kommunen samt pröva ansvarstagandet.

## Granskning av upphandlingsprocessen

### Granskningens inriktning

KPMG har fått i uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Huddinge kommun att granska Kommunstyrelsens och Natur- och byggnadsnämndens styrning, ledning och uppföljning av upphandlingsverksamheten.

Syftet med granskningen har varit att följa upp huruvida Kommunstyrelsen och Natur- och byggnadsnämnden har säkerställt att upphandlingssektionen utnyttjas till att uppnå kommunens övergripande mål.

### Iakttagelser och slutsatser

Vår bedömning är att det finns brister i kommunens styrning av upphandlingsverksamheten.

Kommunen utnyttjar inte upphandlingssektionen på ett optimalt sätt för att styra kommunens upphandlingsverksamhet. Förvaltningen följer inte kommunstyrelsens internkontrollplan och resultaten från genomförda kontroller visar att det finns stora förbättringsområden.

### Rekommendationer

Mot bakgrund av vår granskning lämnas följande rekommendationer:

- Vi rekommenderar kommunstyrelsen att snarast uppdatera upphandlingsreglementet så att det är i samstämmighet med lagen om offentlig upphandling.

- Vi rekommenderar kommunstyrelsen att upprätta operativa och mätbara mål för upphandlingssektionen.
- Vi rekommenderar att uppföljning av pågående och genomförda upphandlingar tas upp i kommunstyrelsens internkontrollplan.
- Vi rekommenderar att Natur- och byggnadsnämnden säkerställer att en upphandlingsplan för 2018 tas fram.
- Vi rekommenderar Natur- och byggnadsnämnden att fortsätta arbetet med att säkerställa att direktupphandlingar genomförs på ett korrekt sätt med avseende på interna riktlinjer samt LOU.
- Vi rekommenderar att Natur- och byggnadsnämnden säkerställer att information om kommande och pågående upphandlingar lämnas i den omfattning de begär.
- Vi rekommenderar kommunstyrelsen att snarast säkerställa att kontroller genomförs på det sätt som beslutats i internkontrollplan.
- Vi rekommenderar att kommunstyrelsen upprättar rutiner för att säkerställa att direktupphandlingar hanteras på ett korrekt sätt.

Revisionens skrivelse har överlämnats till Kommunstyrelsen och Natur- och byggnadsnämnden, 2018-01-29, för yttrande tillsammans med KPMGs rapport. För ytterligare information, kontakta revisionens ordförande Svante Axelsson tel. 070-623 64 5