

Huddinge kommun
Revisorerna

Till:
Kommunstyrelsen och Natur- och
byggnadsnämnden

För kännedom:
Kommunfullmäktige

2018-01-29

Revisionsrapport: Granskning av Upphandlingsprocessen

De förtroendevalda revisorerna i Huddinge kommun har uppdragit till KPMG AB att genomföra en granskning av kommunstyrelsens och natur- och byggnadsnämndens styrning, ledning och uppföljning av upphandlingsverksamheten. Syftet med granskningen har varit att följa upp om Kommunstyrelsen och Natur- och byggnadsnämnden säkerställt att upphandlingssektionen utnyttjas till att uppnå kommunens övergripande mål. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2017.

Efter genomförd granskning gör vi bedömningen att det finns brister i kommunens styrning av upphandlingsverksamheten. Förvaltningen följer inte kommunstyrelsens internkontrollplan och resultaten från genomförda kontroller visar att det finns stora förbättringsområden.

Mot bakgrund av genomförd 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.

Revisionen beslutar att överlämna rapporten till Kommunstyrelsen och Natur- och byggnadsnämnden för yttrande senast 2018-05-31 och för kännedom till kommunfullmäktige.

För Huddinge kommuns förtroendevalda revisorer

Svante Axelsson
Ordförande

Ulrika Wennberg
Vice ordförande

Bilaga: Revisionsrapport: *Granskning av Upphandlingsprocessen*