



Natur- och byggnadsnämnden

Sammanträdesdatum

21 maj 2018

Paragraf

§ 11

Diarienummer NBN-2018/186.912

Revisionsrapport: Granskning av Upphandlingsprocessen

Natur- och byggnadsnämndens beslut

Natur- och byggnadsnämnden beslutar att:

1. överlämna natur- och byggnadsförvaltningens tjänsteutlåtande, daterat den 7 maj 2018, till Huddinge kommuns revisorer som svar på revisionsrapporten "Granskning av upphandlingsprocessen".
2. ge förvaltningen i uppdrag att ta fram en handlingsplan och en systematik för att åtgärda de brister som revisionen uppmärksammat.

Sammanfattning

På uppdrag av Huddinge kommuns förtroendevalda revisorer har KPMG granskat kommunstyrelsens och natur- och byggnadsnämndens styrning, ledning och uppföljning av upphandlingsverksamheten. Uppdraget ingår i revisionsplan för 2017. Syftet med granskningen har varit att följa upp om kommunstyrelsen och natur- och byggnadsnämnden säkerställt att upphandlingssektionen utnyttjas till att uppnå kommunens övergripande mål.

Revisorerna lämnar tre rekommendationer till natur- och byggnadsnämnden. Natur- och byggnadsförvaltningen välkomnar revisorernas synpunkter och anser att nämnden bör uppdraga åt förvaltningen att ta fram en handlingsplan och en systematik för att åtgärda de brister som revisionen uppmärksammat.

Överläggning

I ärendet yttrar sig Yossi Sigal (S), Tomas Nordström (MP) och från förvaltningen Anders Lindelöf förvaltningschef varefter överläggningen avslutas.

Beslutet delges

Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige
Kommunens valda revisorer

Signaturer:	Ordförande	Justerare	Utdragsbestyrkande: datum och signatur
			2018 -05- 25



Datum
2018-05-07

Diarienummer
NBN-2018/186.912

Handläggare
Ida Wiking
Ida.wiking@huddinge.se

Natur- och byggnadsnämnden

Svar på revisionskrivelse - granskning av upphandlingsprocessen

Förslag till beslut

Natur- och byggnadsnämnden beslutar att:

1. överlämna natur- och byggnadsförvaltningens tjänsteutlåtande, daterat den 7 maj 2018, till Huddinge kommuns revisorer som svar på revisionsrapporten ”Granskning av upphandlingsprocessen”.
2. ge förvaltningen i uppdrag att ta fram en handlingsplan och en systematik för att åtgärda de brister som revisionen uppmärksammat.

Sammanfattning

På uppdrag av Huddinge kommuns förtroendevalda revisorer har KPMG granskat kommunstyrelsens och natur- och byggnadsnämndens styrning, ledning och uppföljning av upphandlingsverksamheten. Uppdraget ingår i revisionsplan för 2017. Syftet med granskningen har varit att följa upp om kommunstyrelsen och natur- och byggnadsnämnden säkerställt att upphandlingssektionen utnyttjas till att uppnå kommunens övergripande mål.

Revisorerna lämnar tre rekommendationer till natur- och byggnadsnämnden. Natur- och byggnadsförvaltningen välkomnar revisorernas synpunkter och anser att nämnden bör uppdra åt förvaltningen att ta fram en handlingsplan och en systematik för att åtgärda de brister som revisionen uppmärksammat.

Beskrivning av ärendet

Revisorernas uppdrag

På uppdrag av Huddinge kommuns förtroendevalda revisorer har KPMG granskat kommunstyrelsens och natur- och byggnadsnämndens styrning, ledning och

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Natur- och byggnadsförvaltningen
141 85 Huddinge

Besök
Sjödalsvägen 29

Tfn 08-535 300 00
Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se



Datum
2018-05-07

Diarienummer
NBN-2018/186.912

uppföljning av upphandlingsverksamheten. Uppdraget ingår i revisionsplan för 2017.

Syftet med granskningen har varit att följa upp om kommunstyrelsen och natur- och byggnadsnämnden säkerställt att upphandlingssektionen utnyttjas till att uppnå kommunens övergripande mål. Granskningen har genomförts via dokumentstudier, intervjuer med berörda tjänstemän och politiker samt kontroll av tre upphandlingar.

Revisorernas rekommendationer

Sammanfattningsvis konstaterar revisionen att det finns brister i kommunens styrning av upphandlingsverksamheten.

Revisionen lämnar följande rekommendationer till natur- och byggnadsnämnden:

- att natur- och byggnadsnämnden säkerställer att en upphandlingsplan för 2018 tas fram.
- att natur- och byggnadsnämnden fortsätter arbetet med att säkerställa att direktupphandlingar genomförs på ett korrekt sätt med avseende på interna riktlinjer samt lagen om offentlig upphandling.
- att natur- och byggnadsnämnden säkerställer att information om kommande och pågående upphandlingar lämnas i den omfattning de begär.

Förvaltningens synpunkter

Natur- och byggnadsförvaltningen välkomnar revisorernas synpunkter för att förbättra upphandlingsprocessen och kommenterar de olika rekommendationerna enligt följande:

- *natur- och byggnadsnämnden säkerställer att en upphandlingsplan för 2018 tas fram.*

Natur- och byggnadsnämnden fattade beslut om upphandlingsplan för 2018, diarienummer NBN-2017/2665.183, vid nämndens sammanträde 20 november 2017. Vid granskningens genomförande hade nämnden ännu inte fattat beslut om upphandlingsplan, vilket även framgår av granskningen. Rekommendationen att ta fram en upphandlingsplan för 2018 är därför redan tillgodosedd.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Natur- och byggnadsförvaltningen
141 85 Huddinge

Besök
Sjödalsvägen 29

Tfn 08-535 300 00
Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se



Datum
2018-05-07

Diarienummer
NBN-2018/186.912

- *natur- och byggnadsnämnden fortsätter arbetet med att säkerställa att direktupphandlingar genomförs på ett korrekt sätt med avseende på interna riktlinjer samt LOU.*

Sedan 2015 genomför natur- och byggnadsnämnden en systematisk kontroll av om direktupphandlingar har genomförts på ett korrekt sätt. Den systematiska kontrollen är en del av internkontrollplanen. Under 2015-2016 genomfördes kontrollen varje månad (ej juni och juli) där samtliga fakturor över 10 000 kr kontrollerades.

Resultatet av kontrollen har visat att det är vissa verksamheter som redovisar avvikelser från framtagna rutiner. Kontrollen genomfördes månadsvis under 2017 inom natur- och gatudriftsavdelningens verksamheter, där samtliga fakturor över 10 000 kr kontrolleras. Under 2018 genomförs kontrollen kvartalsvis för natur- och gatudriftsavdelningen. För övriga verksamheter görs kontrollen årsvis där ett stickprov och 5-10 fakturor med de högsta beloppen väljs ut för respektive avdelning.

Resultaten av kontrollen visar att avvikelserna antingen rör att tre leverantörer inte har tillfrågats, eller att underlag för upphandlingen inte har registrerats i inköpssystemet Proceedo. Verksamheterna får löpande återkoppling av resultatet från kontrollerna.

Kontrollen av direktupphandlingar finns med i natur- och byggnadsnämndens internkontrollplan för 2018 och kommer därför att fortsätta göras för att säkerställa efterlevnad av LOU och interna riktlinjer. Nämnden har därför en systematik för att granska efterlevnaden av gällande riktlinjer.

De återkommande avvikelserna visar på dock på behov av åtgärder. Ett flertal kommunikationsinsatser om hur direktupphandlingar ska göras på ett korrekt sätt har genomförts utan att avvikelserna blivit färre. Förvaltningen anser därför att nämnden bör ge förvaltningen i uppdrag att ta fram en handlingsplan för att komma tillrätta med bristerna gällande direktupphandlingar på natur- och gatudriftsavdelningen. När respektive åtgärd i handlingsplanen är klar återrapporteras resultatet till nämnden.

- *natur- och byggnadsnämnden säkerställer att information om kommande och pågående upphandlingar lämnas i den omfattning de begär.*

Revisionsgranskningen lyfter fram att kommunikationen mellan nämnd och förvaltning avseende upphandlingar inte fungerar på ett tillfredsställande sätt. Enligt de intervjuade informerar förvaltningen inte om pågående upphandlingar, trots upprepade förfrågningar från nämnden.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Natur- och byggnadsförvaltningen
141 85 Huddinge

Besök
Sjödalsvägen 29

Tfn 08-535 300 00
Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se



Datum
2018-05-07

Diarienummer
NBN-2018/186.912

Under 2017 har ett antal större upphandlingar gällande gatubelysning och snöröjning genomförts. Förvaltningen instämmer i att framförhållningen och informationen kring dessa upphandlingar inte har varit tillfredsställande. En prioriterad risk i 2018 års internkontrollplan är hanteringen av entreprenadupphandlingar. Under året planeras en gemensam resurs med kommunstyrelsens förvaltning att anställas för att höja kvaliteten på upphandlingarna. Förvaltningen instämmer dock med revisionen om att informationen om kommande och pågående upphandlingar behöver förbättras. Förvaltningen anser därför att nämnden bör ge förvaltningen i uppdrag att ta fram en systematik som säkerställer intern styrning och kontroll över kommande upphandlingar och upphandlingsbehov och samtidigt ger god framförhållning för regelbunden information till nämnden.

Anders Lindelöf
Teknisk direktör

Daniela Fuciu
Administrativ- och personalchef

Ida Wiking
Enhetschef, enheten för kansli och planering

Bilagor

Bilaga 1. Missiv upphandlingsprocessen

Bilaga 2. Granskning av upphandlingsprocessen, revisionsgranskning 2017:6

Beslutet delges

Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige

Kommunens valda revisorer

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Natur- och byggnadsförvaltningen
141 85 Huddinge

Besök
Sjödalsvägen 29

Tfn 08-535 300 00
Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se