



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum

3 oktober 2018

Paragraf

§ 6

Diarienummer KS-2018/1222.912

Granskning av upphandlingar – svar på revisionsrapport

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsens förvaltnings tjänsteutlåtande, daterat den 6 september 2018, överlämnas till Huddinge kommuns revisorer som kommunstyrelsens svar på revisionsrapporten ”Granskning av upphandlingsprocessen (2018:2)”.

Sammanfattning

Huddinge kommuns revisorer har gett KPMG i uppdrag att granska om berörd styrelse eller nämnd utövat tillräcklig styrning, kontroll och uppföljning av två genomförda upphandlingar.

Revisorerna bedömer att kommunens rutiner för styrning, kontroll och uppföljning av de granskade upphandlingarna inte är helt tillfredsställande och lämnar ett antal rekommendationer kring detta.

Kommunstyrelsens förvaltning har redan vidtagit några åtgärder med bäring på de frågor revisionen lyfter i sin rapport – se förvaltningens kommentarer i tjänsteutlåtandet. Vidare kommer revisionens rekommendationer beaktas i det pågående utvecklingsarbetet med att ta fram en ny inköps- och upphandlingspolicy, med tillhörande riktlinjer och anvisningar. Förslag till ny policy kommer att skickas ut på nämndremiss under hösten 2018.

Förvaltningen föreslår att kommunstyrelsens förvaltnings tjänsteutlåtande, daterat den 6 september 2018, överlämnas till Huddinge kommuns revisorer som svar på revisionsskrivelsen ”Granskning av upphandlingar”.

Överläggning

Per-Olof Andersson, tf. upphandlingschef, och Hans Nyström, ekonomidirektör, informerar om ärendet.

I ärendet yttrar sig även Sara Heelge Vikmång (S), Birgitta Ljung (MP) och Nujin Alacabek Darwich (V).

Härefter förklaras överläggningen avslutad.

Protokollsanteckningar

Sara Heelge Vikmång (S) anmäler protokollsanteckning för Socialdemokraterna, Miljöpartiet och Vänsterpartiet, se Bilaga §6.1 till detta protokoll.

Beslutet delges

Huddinge kommuns revisorer



Huddinge kommun
Kommunstyrelsen
2018-10-03

PROTOKOLLSANTECKNING

Ärende 6: Granskning av upphandlingar – svar på revisionsrapport

Det ska vara ordning och reda i kommunens upphandlingar. Därför är det oroande att rutinerna enligt revisionsrapporten inte är tillfredsställande. Det arbete som kommunstyrelsens förvaltning har påbörjat och som beskrivs i ärendet är nödvändigt och viktigt. Vi förutsätter att kommunstyrelsen kommer att informeras löpande om hur arbetet med åtgärder fortskrider och att den nya policyn för inköp och upphandling inte fördröjs.

Revisorernas sammanfattande bedömning är att kommunens rutiner för styrning, kontroll och uppföljning av de granskade upphandlingarna inte är helt tillfredsställande. I revisionsrapporten rekommenderas att kommunen vidtar ett antal åtgärder för att upphandlingsarbetet ska bli tillfredsställande. Det handlar bland annat om att följa upp ramavtal, intensifiera arbetet med att överföra ansvaret för entreprenadupphandlingar till Upphandlingssektionen och utveckla rutinerna för överlämnande av projekt vid byte av personal. Särskilt oroande är det att uppföljning av upphandlingar ibland genomförs av samma verksamhet som granskas. Det innebär att det kan finnas problem med opartiskhet och innebär i förlängningen en fråga om förtroende för Huddinge kommun.

Varje år upphandlar det offentliga i Sverige varor och tjänster för drygt en sjättedel av BNP. Värdet av alla varor och tjänster som produceras på uppdrag av offentlig sektor och som finansieras med allmänna medel motsvarar i dag cirka 33 procent av de offentliga utgifterna. Mot den bakgrunden är det angeläget att Huddinge kommun använder offentlig upphandling strategiskt och att skattemedlen används på bästa sätt.

För Socialdemokraterna



Sara Heelge Vikmång

För Miljöpartiet



Birgitta Ljung

För Vänsterpartiet



Nujin Alacabek





Datum
2018-09-06

Diarienummer
KS-2018/1222.912

Handläggare
Per-Olof Andersson
070-1989306
per-olof.andersson2@huddinge.se

Kommunstyrelsen

Granskning av upphandlingar – svar på revisionskrivelse

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsens förvaltnings tjänsteutlåtande, daterat den 6 september 2018, överlämnas till Huddinge kommuns revisorer som kommunstyrelsens svar på revisionsrapporten ”Granskning av upphandlingsprocessen (2018:2)”.

Sammanfattning

Huddinge kommuns revisorer har gett KPMG i uppdrag att granska om berörd styrelse eller nämnd utövat tillräcklig styrning, kontroll och uppföljning av två genomförda upphandlingar.

Revisorerna bedömer att kommunens rutiner för styrning, kontroll och uppföljning av de granskade upphandlingarna inte är helt tillfredsställande och lämnar ett antal rekommendationer kring detta.

Kommunstyrelsens förvaltning har redan vidtagit några åtgärder med bäring på de frågor revisionen lyfter i sin rapport – se förvaltningens kommentarer i tjänsteutlåtandet. Vidare kommer revisionens rekommendationer beaktas i det pågående utvecklingsarbetet med att ta fram en ny inköps- och upphandlingspolicy, med tillhörande riktlinjer och anvisningar. Förslag till ny policy kommer att skickas ut på nämndremiss under hösten 2018.

Förvaltningen föreslår att kommunstyrelsens förvaltnings tjänsteutlåtande, daterat den 6 september 2018, överlämnas till Huddinge kommuns revisorer som svar på revisionskrivelsen ”Granskning av upphandlingar”.

Beskrivning av ärendet

KPMG har som ett led i kommunens revisionsplan granskat hur kommunstyrelsen arbetar med styrning, ledning och uppföljning av upphandlingsverksamheten. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2018.

Revisionens sammanfattande bedömning är att kommunens rutiner för styrning, kontroll och uppföljning av de granskade upphandlingarna inte är helt tillfredsställande.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Kommunstyrelsens förvaltning
141 85 Huddinge

Besök
Kommunalvägen 28

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

huddinge@huddinge.se
www.huddinge.se



Revisionen rekommenderar mot bakgrund av den genomförda granskningen kommunstyrelsen att:

- regelmässigt följa upp ramavtal avseende utfall och kvalitet samt att säkerställa att berörd nämnd tar del av uppföljningarna.
- se över möjligheten att ändra Reglemente för Huddinge kommuns upphandling så att hänsyn tas, dels till entreprenadupphandlingarnas speciella förutsättningar, dels till verksamheten så att de anpassas till varandra.
- intensifiera arbetet med att överföra ansvaret för entreprenadupphandlingar till upphandlingssektionen samt att säkerställa att tillräckliga resurser och kapacitet finns tillgängliga, exempelvis genom att anställa en avtalscontroller.
- utveckla rutinerna för överlämnande av projekt vid utbyte av personal med syfte att minska tidsspillan och merarbete för pågående projekt.
- att utarbeta en rutin där kommunens olika verksamheter granskar en annan verksamhets genomförda upphandlingar i syfte att minska risken för jäv vid granskningsmoment.

Förvaltningens synpunkter

Kommunstyrelsens förvaltning har redan vidtagit några åtgärder med bäring på de frågor revisionen lyfter i sin rapport, se kommentarer nedan. Vidare kommer revisionens rekommendationer beaktas i det pågående utvecklingsarbetet med att ta fram en ny inköps- och upphandlingspolicy, med tillhörande riktlinjer och anvisningar. Förslag till ny policy kommer att skickas ut på nämndremiss under hösten 2018.

Med anledning av revisionens rekommendationer kan förvaltningen lämna följande kommentarer och information:

Regelmässigt följa upp ramavtal avseende utfall och kvalitet samt att säkerställa att berörd nämnd tar del av uppföljningarna.

Rekommendationen kommer att beaktas i arbetet med det förslag till ny inköps- och upphandlingspolicy med tillhörande riktlinjer som kommer att skickas ut på nämndremiss under hösten 2018.

Se över möjligheten att ändra Reglemente för Huddinge kommuns upphandling så att hänsyn tas, dels till entreprenadupphandlingarnas speciella förutsättningar, dels till verksamheten så att de anpassas till varandra.

Rekommendationen kommer att beaktas i arbetet med det förslag till ny inköps- och upphandlingspolicy med tillhörande riktlinjer som kommer att skickas ut på nämndremiss under hösten 2018.



Intensifiera arbetet med att överföra ansvaret för entreprenadupphandlingar till upphandlingssektionen samt att säkerställa att tillräckliga resurser och kapacitet finns tillgängliga, exempelvis genom att anställa en avtalscontroller.

Ansvaret för entreprenadupphandlingar är redan överfört. Det som fortfarande ligger kvar på gatuprojektsektionen är avrop på ett befintligt ramavtal om mindre entreprenader samt avrop av konsulter från befintliga ramavtal.

Utveckla rutinerna för överlämnande av projekt vid utbyte av personal med syfte att minska tidsspillan och merarbete för pågående projekt.

Rekommendationen kommer att beaktas i arbetet med det förslag till ny inköps- och upphandlingspolicy med tillhörande riktlinjer som kommer att skickas ut på nämndremiss under hösten 2018.

Att utarbeta en rutin där kommunens olika verksamheter granskar en annan verksamhets genomförda upphandlingar i syfte att minska risken för jäv vid granskningsmoment.

Förvaltningen tolkar det som att denna rekommendation kopplar till revisionens iakttagelse att det är sektionschefen för gatuprojektsektionen som själv har varit ansvarig testledare för den systematiska kontrollen ”granskning av upphandling av, och genomförande av, upphandlade entreprenader/projekteringar för att minska risk för oegentligheter”.

I rapporten återfinns följande kommenterar: ”Vi noterar dock att uppföljningen utifrån ett oegentlighetsperspektiv utförs av samma verksamhet som granskas. Detta kan leda till problem med oberoende/opartiskhet.”

Generellt sett är det lämpligt att undvika att en chef eller verksamhet granskar sig själv. Men förvaltningen menar att det inte behövs någon särskild rutin för detta. Istället kan detta regleras direkt i den testrutin som alltid upprättas vid planeringen av en systematisk kontroll.

I det aktuella fallet har risken för jäv undvikits genom flera olika personer har varit inblandade i granskningen. Detta har reglerats i den upprättade testrutinen. Arbetet har visserligen hållits ihop av sektionschefen, men granskningen har gjorts av sakkunniga från andra delar av organisationen, Dessa har dessutom granskat slutrapporten.

Urvalet av upphandlingar för granskning leddes av investeringscontrollern. Ekonomin och fakturor granskades av redovisningschef och ekonomiassistent. Sektionschefen själv granskade genomförandet för att säkerställa att genomföranderutinerna har följts. Även förvaltningens kvalitetsledare har deltagit i arbetet.

Mot bakgrund av ovanstående beskrivning anser förvaltningen att revisionens rekommendation i detta fall redan hanteras inom befintlig process och rutiner.



Datum
2018-09-06

Diarienummer
KS-2018/1222.912

Magdalena Bosson
Kommundirektör

Hans Nyström
Ekonomidirektör

Per-Olof Andersson
Tf. upphandlingschef

Bilagor

- Bilaga 1. Missiv ”Granskning av två upphandlingar”
- Bilaga 2. Revisionsrapport ”Granskning av upphandlingar”

Beslutet delges

Huddinge kommuns revisorer