

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 oegentligheter och riskbranscher

Granskningens inriktning

KPMG har av Huddinge kommuns revisorer fått i uppdrag att granska oegentligheter och riskbranscher. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2018.

Huddinge kommun upphandlar varor, tjänster och entreprenader med ett flertal olika branscher. Det kan leda till att oönskade kontakter och lockelser uppstår. Ett systematiskt förebyggande arbete har möjlighet att minimera eventuella oegentligheter.

Det övergripande syftet har varit att genom två områden närmare granska och bedöma ändamålsenligheten i kommunens arbete mot oegentligheter.

Iakttagelser och slutsatser

Utifrån vår granskning gör vi bedömningen att kommunen har vidtagit en rad åtgärder för bättre kontroll i förebyggande syfte. Det saknas däremot inom löne- och ersättningsområdet styrande dokument och rutiner vars syfte är att specifikt minimera risken för oegentligheter.

Rekommendationer

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi Kommunstyrelsen att:

- Tydliggöra reglerna för direktupphandling i Huddinge kommun.
- Följa upp att fastslagna styrande och stödjande dokument gällande direktupphandling finns på plats och efterlevs.
- Utföra rekommenderade utredningar avseende utbetalningar kopplade till de ersättningslönearter vi identifierat i vår analys.
- Utveckla och genomföra riskanalyser som underlag till styrande dokument och konkreta kontroller för att minimera risker för att oegentligheter inträffar.

Revisionens skrivelse har överlämnats till Kommunstyrelsen, 2018-09-13, för yttrande tillsammans med KPMGs rapport. För ytterligare information, kontakta revisionens ordförande Svante Axelsson tel. 070-623 64 59