

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.

Uppföljning av revisionsrapporter

Granskningens inriktning

KPMG har av Huddinge kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra en uppföljande granskning av följande granskningar:

- Granskning av hur barnens rättigheter tas tillvara i Huddinge kommun,
- Granskning av IT-organisationen,
- Granskning av upphandlingsprocessen, samt
- Granskning av intern representation.

Syftet med uppföljningen har varit att studera och bedöma de åtgärder som vidtagits med anledning av revisionens rekommendationer i respektive granskningsrapport. Utöver uppföljningen av de fyra granskningarna har granskningen syftat till att besvara fyra frågor avseende upphandlingsprocessen och avtalshantering. Uppdraget ingår i revisionsplanen för 2019.

Iakttagelser och slutsatser

Utifrån genomförd uppföljning kan vi konstatera att kommunen inte har arbetat med revisionens tidigare rekommendationer fullt ut. Detta gäller främst för granskningen av hur barns rättigheter tas tillvara i Huddinge kommun där följande rekommendationer lämnas utifrån vad som framkommit i uppföljningen. Kommunen rekommenderas att:

- i styrdokumentet tydligt ange kommunens strategi för att implementera barnkonventionen och arbeta med barnrättsfrågor,
- verka för en tydligare ansvarsfördelning och bättre samordning när det gäller barnrättsfrågorna, samt
- hämta inspiration från andra kommuner som kommit längre i barnrättsarbetet.

Avseende kommunens upphandlingsprocess och avtalshantering visar granskningen att det i Huddinge kommun finns ett program med mål och riktlinjer för sådana kommunala angelägenheter som utförs av privata utförare. De nämnder som tecknat avtal med privata utförare ska, enligt programmet, upprätta en årlig uppföljningsplan som beskriver formerna för uppföljningen.

I kommunen finns ingen avtalsdatabas, utan alla avtal ska finnas samlade i e-handelssystemet Proceedo. Granskningen visar dock att inte alla avtal är inlagda i systemet. Detta bedömer vi som en förutsättning för att en beställare enkelt ska kunna ta del av och få kännedom om tecknade avtal.

I uppföljningen framkommer att kommunen planerar att genomföra stora organisatoriska förändringar i kommunens upphandlingsverksamhet. Vi bedömer att detta utgör en risk utifrån ett internkontrollperspektiv. Revisionen kommer att följa utvecklingen av omorganisationen samt kommande upphandlingar.

Revisionens skrivelse har överlämnats till kommunstyrelsen, socialnämnden, grundskolenämnden, gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden, kultur- och fritidsnämnden och bygglovs- och tillsynsnämnden, 2019-09-30, för kännedom tillsammans med KPMGs rapport. För ytterligare information, kontakta revisionens ordförande Eva-Li Prades Eriksson tel. 070-661 23 60