

Kommunstyrelsen

Revisionsrapport nr 5/2013; granskning av inköpsverksamheten

Yttrande till revisorerna

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar stadsledningskontorets förslag till yttrande över revisionsrapport nr 5/2013, granskning av inköpsverksamheten.

Sammanfattning

Revisorerna gjorde i slutet av 2013 en granskning av upphandlings- och inköpsverksamheten inom kommunstyrelsens, samt tekniska respektive fritidsnämndens ansvarsområde. I revisionsrapporten bedöms inköpsverksamheten i huvudsak vara ändamålsenlig och effektiv, men att det finns vissa förbättringsområden. Stadsledningskontoret har tagit fram ett förslag till yttrande från kommunstyrelsen avseende dess inköpsverksamhet.

Ärendet

Revisorerna gjorde i slutet av 2013 en granskning av upphandlings- och inköpsverksamheten inom kommunstyrelsens, samt tekniska nämndens respektive fritidsnämndens ansvarsområde. Granskning har avsett både styrning och uppföljning liksom granskning av några utvalda fakturor. Stadsledningskontoret har tagit fram ett förslag till yttrande gällande kommunstyrelsens ansvarområde. Tekniska nämnden och fritidsnämnden har svarat vad gäller deras ansvarsområden.

Revisorerna bedömer att metoderna för att följa upp verksamheten är väl utvecklad. Man rekommenderar att styrdokumenterna ska ses över och att dokumentationen ska bli än bättre. Man föreslår även ett förtydligande av inköpsenhetens roll och att mandatet ska bli större. Stadsledningskontoret menar att styrdokumenterna har utvecklats så att de är tydliga, enkla och relevanta. Även informationen om styrdokumenterna har utvecklats, men ansträngningarna kan ökas. Även dokumentationen har förbättrats. Vad gäller inköpsenheten menar stadsledningskontoret att uppdraget redan är tydligt. Enheten ska stödja nämnder och verk-



samheter att göra upphandlingar, se till att det är enkelt att göra inköp samt följa upp inköpsverksamheten. Det är i grunden en stödfunktion, inte en funktion som tar över nämndernas och verksamheternas ansvar för upphandlingar och inköp.

Revisorerna förslag att vissa kontrollpunkter gällande inköp och upphandlingen ska finnas med i kommunstyrelsens internkontrollplan har beaktats i den internbudget som finns för 2014.

Ekonomiska konsekvenser

Åtgärder för att förbättra de brister som revisorerna påpekat ryms inom fastställd budget.

Bilagor

Revisionsrapport nr 5/2013

Förslag till yttrande

Mats Bohman
Administrativ direktör
Stadsledningskontoret