

Birgitta Petrusson  
Upphandlingschef

## Yttrande över revisionsrapport - Granskning av upphandlingsprocessen (barn- och skolnämnden och kultur- och fritidsnämnden)

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta att yttra sig över granskningsrapporten i enlighet med kommunkontorets tjänsteskrivelse

### Sammanfattning

Lunds kommuns förtroendevalda revisorer har valt att granska om barn- och skolnämnden och kultur- och fritidsnämnden följer lagen om offentlig upphandling och kommunens upphandlingspolicy med tillämpningsanvisningar.

### Underlag för beslutet

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2020-09-07, Revisionsrapport – Granskning av upphandlingsprocessen
- Kommunrevisionens granskningsrapport – Granskning av upphandlingsprocessen
- Kommunrevisionens missiv till granskningsrapport – Granskning av upphandlingsprocessen

### Ärendet

Lunds kommuns förtroendevalda revisorer har valt att granska om barn- och skolnämnden och kultur- och fritidsnämnden följer lagen om offentlig upphandling och kommunens upphandlingspolicy med tillämpningsanvisningar.

I granskningen har det iakttagits en viss positiv förändring i hur tjänstepersoner och förtroendevalda förhåller sig till upphandlingsområdet och dess styrprinciper och i det faktiska resultatet av stickprov och enkäter. Det finns dock fortfarande brister i följsamhet till lagstiftning och interna styrdokument.

2020-09-07

Diarienummer

KS 2020/0522

Kommunrevisionens sammanfattade bedömning är att barn- och skolnämnden inte i tillräcklig utsträckning följer lagen om offentlig upphandling samt gällande styrdokument. Av stickproven framgår att barn- och skolnämnden i stor utsträckning brister i sin avtalsuppföljning. Nämnden behöver säkerställa att de personer som genomför inköp, direktupphandling, och/eller upphandling får tillgång till de system och hjälpmedel som de behöver i sitt arbete. Vidare bör kompetensen avseende inköp och direktupphandlingar stärkas inom nämndens verksamheter.

För kultur- och fritidsnämnden är bedömningen att nämnden till stor del följer lagen om offentlig upphandling och gällande styrdokument. Däremot har det konstaterats att det för en av de granskade upphandlingarna inte kan uppvisas någon dokumentation alls, vilket är en brist. Det är av vikt att nämnden säkerställer att det finns tillräckligt med kompetens avseende upphandlingsförfarandet i organisationen. Av granskningen framgår vidare att nämnden bör säkerställa att avtalsuppföljningen på förvaltningens ingångna avtal genomförs systematiskt och med en tydlig ansvarsfördelning.

Kommunstyrelsen med sin upphandlingsenhet behöver se till att ansvarsfördelningen är tydlig för de kommunövergripande upphandlingar som genomförs av upphandlingsenheten. Detta för att t.ex. tydliggöra rutiner för hur bevakning av avtals utgång och avisering av förlängning ska ske.

Kommunrevisionen rekommenderar i sin rapport båda nämnderna att

- Säkerställa att de personer som genomför inköp, direktupphandlingar och upphandlingar har den kompetens som krävs samt tillgång till de hjälpmedel och system som de behöver
- Säkerställa att dokumentation upprättas för samtliga upphandlingar och avrop
- Arbeta fram tydliga rutiner för bevakning av avtal och avtalsuppföljning

Kommunrevisionen rekommenderar kommunstyrelsen att:

- I kommunövergripande upphandlingar tillse att rutiner fungerar för bevakning av avtalsförlängning

### **Föredragning**

Kommunkontoret delar revisionens bedömning och arbetar sedan februari 2020 med en utredning av en central inköps- och upphandlingsorganisation i Lunds kommun. Projektet initierades efter kommunrevisionens granskning av upphandlingsprocessen

2020-09-07

Diarienummer

KS 2020/0522

2019 där avsaknad av styrning och stöd noterades. Mot bakgrund av detta beslutade kommunstyrelsen i december 2019 att uppdra åt kommunkontoret att utreda och ta fram förslag på en central inköps- och upphandlingsorganisation. Enligt plan ska utredningen vara klar under våren 2021.

Förslaget ska balansera behov av effektivisering och centralisering med fortsatt fokus på verksamheternas differentierade behov och förutsättningar. Nämnderna är legalt egna upphandlingsenheter. Detta kan försvåra samordning och styrning om inte nämnderna väljer att följa de direktiv som dras upp och beslutas centralt.

Kommunens ledningsgrupp har också satt igång ett projekt för en central avtalsdatabas. Projektet ska vara implementerat under 2020. En gemensam avtalsdatabas ger överblick över kommunens samtliga avtal och möjliggör kontroll och uppföljning. Förvaltningarna ska kunna se sina egna avtal i avtalsdatabasen och därmed kunna bevaka när en förlängning behöver begäras.

### ***Beredning***

Lunds kommun förtroendevalda revisorer har sedan 2017 löpande genomfört granskningar avseende upphandlingsförfarandet. Ärendet har beretts på kommunkontoret.

### ***Barnets bästa***

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts vara relevant i ärendet.

### ***Ekonomiska konsekvenser***

Förslaget medför inga ekonomiska konsekvenser.

Christoffer Nilsson  
Kommundirektör

Carin Hillåker  
Biträdande kommundirektör

### **Beslutet skickas till**

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:  
Kommunrevisionen

För kännedom:  
Kommunkontoret, ekonomi  
Barn- och skolnämnden  
Kultur- och fritidsnämnden