

Verksamhetsstöd och service
Daniel Czitrom

2024-03-01

Dnr KS 2024-175

Kommunstyrelsen

Revisionsrapport - Granskning avseende upphandlingar och inköp, yttrande till kommunens revisorer

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Yttrande lämnas enligt Verksamhetsstöd och services förslag.

Ärende

De förtroendevalda revisorerna i Linköpings kommun har genom PwC granskat kommunens upphandlingar och inköp. Granskningens syfte är att bedöma om kommunstyrelsen och nämnder har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet med tillräcklig internkontroll. Av rapporten framgår att organisationen för upphandling och inköp är ändamålsenlig dock lyfts följande områden som har brister och bör utvecklas:

- Följsamhet till riktlinjer i behandlingen av upphandlingsplaner.
- Rutiner för att säkerställa att direktupphandlingsgränsen inte överskrids.
- Den interna kontrollen och bedömning av risker avseende välfärdsbrott.
- Uppföljningen av avtal för att säkerställa att leverantörerna följer avtal och att skäliga krav ställs i de fall avvikelser identifieras.

Kommunstyrelsen kommer att se över rutinerna för arbetet med upphandlingsplanerna. Kommunen har:

- Etablerat samarbeten med flera statliga myndigheter för att minska risken för välfärdsbrott
- Anställt två avtalscontrollers
- Gör uppföljningar för att inte överstiga beloppsgränsen för direktupphandlingar både på förvaltningsnivå och kommunövergripande nivå

- Reviderat styrande dokument inom upphandling och inköp
- Följer upp samtliga nya avtal dels genom fakturagranskning men även genom kvalitativ uppföljning.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Revisionsrapport – Granskning avseende upphandlingar och inköp, yttrande till kommunens revisorer 2024-03-01

Bilaga – Yttrande

Bilaga – Revisionsrapport

Bilaga - Missiv

Ekonomiska konsekvenser

Den ökade uppföljning som sker i kommunen kommer sannolikt påverka kommunen genom olika faktura- och avtalsgranskningar.

Kommunala mål

En hållbar ekonomi.

[Länk till kommunfullmäktiges övergripande mål](#)

Jämställdhet

Ej aktuellt.

Samråd

Ekonomistaben.

Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

MBL-information eller förhandling är inte påkallad.

Verksamhetsstöd och service

Magnus Sjöberg

Beslutet skickas till:
Kommunrevisionen
Servicedirektör, Magnus Sjöberg