

Socialförvaltningen
Sofia Lindholm-Åström

2024-01-29

Dnr SON 2024-279

Social- och omsorgsnämnden

Granskning av kommunens upphandlingar och inköp – yttrande till kommunens revisorer

Förslag till social- och omsorgsnämndens beslut

1. Yttrande till kommunens revisorer avges i enlighet med Socialförvaltningens förslag

Ärende

De förtroendevalda revisorerna har genom PwC granskat upphandlingar och inköp för att bedöma om kommunstyrelsen och nämnder har säkerställt en ändamålsenlig inköps och upphandlingsverksamhet med tillräcklig intern kontroll. Brister har uppmärksammats avseende:

- Följsamhet till riktlinjer i behandlingen av upphandlingsplaner.
- Rutiner för att säkerställa att direktupphandlingsgränsen inte överskrids.
- Den interna kontrollen och bedömning av risker avseende välfärdsbrott. Både på nämndnivå och i genomförandet av upphandling och inköp samt i avtalsuppföljning.

I budget för 2024 har samtliga nämnder flera strategiska uppdrag bla:

”Samtliga nämnder ska inom ramen för sitt basuppdrag bidra till samordningen av kommunens trygghetsskapande och brottsförebyggande åtgärder” och

”Samtliga nämnder ska prioritera avtalsuppföljning utifrån ett risk- och väsentlighetsperspektiv för att säkerställa att verksamheten kvalitetsmässigt bedrivs i enlighet med kommunens krav och för att förebygga välfärdsbrottslighet samt fusk och oegentligheter.”

Åtgärderna kommer därmed tas om hand inom ramen för nämndens internbudget och förvaltningens verksamhetsplan.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse yttrande till kommunrevisionen.docx, 2024-01-29

Bilaga 1 – Yttrande.docx

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

Information eller förhandling är ej påkallad.

Socialförvaltningen

Yvonne Thilander

Beslutet skickas till:
Kommunens revisorer