



2020-06-10

Lunds kommuns revisorer

För yttrande till:

Kommunstyrelsen
Barn- och skolnämnden
Kultur- och fritidsnämnden

För kännedom till:

Kommunfullmäktige
Upphandlingsutskottet

Granskning av upphandlingsprocessen

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.

Kommunens nämnder har sedan 2017 granskats löpande avseende upphandlingsförfarandet. I denna senaste granskning har vi iakttagit en viss positiv förändring i hur tjänstepersoner och förtroendevalda förhåller sig till upphandlingsområdet och dess styrprinciper. Resultatet av stickprov och enkäter pekar också på en positiv förändring. Som framgår av vår granskningsrapport finns fortfarande kvarstående brister i följsamhet till lagstiftning och interna styrdokument.

För barn- och skolnämnden handlar bristerna i första hand om att det i flera avtal inte gått att fastställa att avisering om avtalsförlängning gjorts inom tidsgränserna.

Vidare behöver barn- och skolnämnden säkerställa att de personer som genomför inköp, direktupphandling, och/eller upphandling får tillgång till de IT-system och hjälpmedel som de behöver i sitt arbete. Det finns också ett behov av att löpande arbeta med att kompetensen avseende inköp och direktupphandlingar stärks.

Stickprovresultaten för kultur- och fritidsnämnden visar att nämnden till stor del följer lagen om offentlig upphandling och gällande styrdokument. Däremot konstaterar vi att det för en av de granskade upphandlingarna inte kan uppvisas någon dokumentation alls, vilket är en allvarlig brist.

Det är av vikt att det finns tillräckligt med kompetens avseende upphandlingsförfarandet i organisationen. Vidare behöver nämnden säkerställa att avtalsuppföljningen på förvaltningens ingångna avtal genomförs systematiskt och med en tydlig ansvarsfördelning.

Utifrån granskningsresultatet rekommenderar vi 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

Vi rekommenderar kommunstyrelsen att:

- ▶ I kommunövergripande upphandlingar säkerställa att rutiner fungerar för bevakning av avtalsförlängning





2020-06-10

Revisorerna önskar svar på vilka åtgärder som kommer att vidtas med anledning av vad som framkommit i granskningen och de rekommendationer som lämnas.
Svar önskas senast den 10:e oktober 2020.

På uppdrag av Lunds kommuns revisorer

Lars Trägen
Ordförande kommunrevisionen
Lunds kommun

