



Datum

2021-03-02

Vår referens

Andreas Von Wachenfelt

Enhetschef

andreas.von-wachenfelt@malmö.se

Tjänsteskrivelse**Granskning av inköpsverksamhet
GYVF-2021-231****Sammanfattning**

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har fått i uppdrag att yttra sig över remiss granskning av inköpsverksamhet. Revisionens bedömning är att gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har en inte helt tillräcklig intern kontroll avseende inköpsverksamheten. Revisionen skriver vidare i sin rapport att det pågår ett arbete och att det finns en organisation som i flera delar bidrar till en betryggande intern kontroll men att insatserna i vissa avseenden behöver stärkas och utvecklas och lyfter då fram att kompetensen ute i verksamheterna, där många direktupphandlingar sker, behöver stärkas. Föreligger förslag till yttrande till remissen.

Förslag till beslut

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden föreslås besluta att godkänna yttrandet och skicka detta till Stadsrevisionen.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse granskning av inköpsnätverk

Beslutsplanering

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens arbetsutskott 2021-03-17

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden 2021-03-26

Beslutet skickas till

Stadsrevisionen

Ärendet

Revisionens stickprovgranskning inom inköpsverksamheten visar brister i form av att upphandlingsunderlag i flera fall inte har upprättats och sparats, mallen för direktupphandling inte används i tillräcklig omfattning vid direktupphandlingar och att den interna kontrollen behöver stärkas främst vid genomförandet av direktupphandlingar. Utifrån granskningsresultatet rekommenderar revisionen gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden att:

Besluta om nämndspecifika riktlinjer för direktupphandling.

Åtgärd: Nämnden har sedan 2019 riktlinjer för inköp och direktupphandling. Syftet med riktlinjerna är att informera förvaltningens medarbetare avseende lagstiftning, praxis och vad nämndens interna styrdokument säger i samband med inköp och direktupphandlingarna.

För att ge ett bättre stöd till verksamheterna vid inköp och upphandlingar har nämnden under 2020 ändrat en befintlig tjänst på ekonomiavdelningen till att även innefatta rollen som inköps- och upphandlingssamordnare. Med verksamheterna i fokus har det förtydligats vilka avtalsområden nämndens centrala inköp- och upphandlingssamordnare arbetar mot så att det tydligare framgår vem verksamheterna kan kontakta för frågor och stöd.

Det har även tagits fram en ny inköpsrutin där det bland annat har förtydligats vad man som beställare behöver tänka på inför ett inköp eller direktupphandling. Parallellt med detta arbetet har informationen på nämndens intranät som avser inköp- och upphandling reviderats på så sätt att det tydligt framgår, steg för steg, vad vi som beställare behöver tänka på inför ett inköp.

Förväntad effekt: Informera om lagstiftning, praxis och vad nämndens interna styrdokument säger i samband med inköp och direktupphandlingarna.

När: Sedan 2019 finns det nämnds-specifika riktlinjer för direktupphandlingar.

Säkerställa tillräcklig kompetens och tillräckliga resurser för genomförande av upphandlingar och inköp ute i verksamheterna.

Åtgärd: Utöver att utöka antalet inköps- och utvecklingssamordnare och att göra nämndens information- och inköpsrutiner tydligare och lättare att följa så pågår det ett arbete med att starta upp ett inköpsnätverk där ansvariga inköpare från respektive skola kommer kunna delta.

Sammanfattande för nätverket är nämndens centrala inköpsamordnare och syftet är dels att sprida information om lagar, praxis och förvaltningens riktlinjer för inköp. Men även att skapa en kommunikationskanal för inköp och upphandling mellan skolorna samt för att fånga upp skolornas behov av inköp och göra gemensamma upphandlingar som skolorna kan använda sig utav istället för att behöva lägga tid på egna direktupphandlingar.

Förväntad effekt: Säkerställa tillräcklig kompetens och tillräckliga resurser för genomförande av upphandlingar och inköp ute i verksamheterna.

När: Nämnden har utökat antalet centralt placerade inköpsamordnare. Revideringen av nämndens inköspolicy och uppstart av inköpsnätverk beräknas vara klart maj 2021.

Säkerställa att tillräcklig dokumentation upprättas och sparas vid direktupphandlingar.

Åtgärd: Effekterna av de åtgärder vi lyft fram tidigare i yttrandet kommer att ha en direkt inverkan även på hur skolorna upprättar och sparar dokumentation från direktupphandlingar. Fler inköps- och upphandlingssamordnare innebär mer stöd och service till verksamheterna. Nya inköpsrutiner har tagits fram där det bland annat har förtydligats med vad som gäller vid upprättande och arkivering av direktupphandlingar. Information om hur upphandlingar ska upprättas och arkiveras finns numera lättillgängligt på intranätet och ett nätverk för skolornas inköpsansvariga är på väg att upprättas för att på så sätt öka kompetensen ute på verksamheterna.

Utöver de här åtgärderna genomförs löpande intern kontroll på nämndens inköp där ekonomiavdelningen bland annat kontrollerar så att inköpen följer lagar, praxis och de riktlinjer nämnden tagit fram.

Förväntad effekt: Säkerställa att tillräcklig dokumentation upprättas och sparas vid direktupphandlingar.

När: Maj 2021.

Ansvariga

Lars Rehnberg Förvaltningschef