



Datum  
2020-02-12  
Vår referens  
Kristina Ågren  
Planeringssekreterare  
kristina.agren@malmo.se

## Tjänsteskrivelse

### Uppföljning av granskning av direktupphandling och avtalstrohet STK-2020-54

#### Sammanfattning

Malmö stadsrevision granskade 2018 hur kommunstyrelsen hanterade direktupphandlingar och graden av avtalstrohet inom nämnden. Syftet var att bedöma om inköp genomförs i enlighet med avtal och gällande regelverk och om den interna kontrollen inom området är tillräcklig. Syftet var också att bedöma om kommunstyrelsen fullgör uppdraget att, i enlighet med reglementet, hantera övergripande strategiska frågor som rör hela Malmö stads inköpsverksamhet.

Stadsrevisionen påvisade genom granskningen att det fanns brister i kommunstyrelsens hantering och därmed också i den interna kontrollen inom området, varpå revisionen lämnade ett antal rekommendationer till nämnden.

Kommunstyrelsen lämnade i yttrande till revisorskollegiet den 11 februari 2019 svar på vilka åtgärder nämnden avsåg vidta med anledning av granskningen. Granskningen har föranlett en rad genomförda och planerade åtgärder som kommunstyrelsen nu redovisar till revisorskollegiet.

#### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Kommunstyrelsen godkänner förslag till yttrande *Uppföljning av granskning av direktupphandling och avtalstrohet* och skickar det till revisorskollegiet.

#### Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KSAU 200224 Uppföljning av granskning av upphandling och avtalstrohet
- Förslag till yttrande
- Granskning av direktupphandling och avtalstrohet
- Rapport - Fördjupad granskning - direktupphandling och avtalstrohet
- Förslag till yttrande - Granskning av direktupphandling och avtalstrohet SR-2018-47
- Beslut KS 190213 §39 med särskilt yttrande från Sverigedemokraterna och Miljöpartiet

#### Beslutsplanering

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-02-24  
Kommunstyrelsen 2020-03-04

**Beslutet skickas till**

Revisorskollegiet

**Ärendet**

Malmö stadsrevision granskade 2018 hur kommunstyrelsen, hälsa-, vård- och omsorgsnämnden och kulturnämnden hanterade direktupphandlingar och graden av avtalstrohet inom nämnderna. Syftet var att bedöma om och hur nämnderna säkerställer att inköp genomförs i enlighet med avtal och gällande regelverk avseende direktupphandlingar samt om den interna kontrollen inom området är tillräcklig. Syftet med granskningen var också att bedöma om kommunstyrelsen fullgör uppdraget att, enligt reglementet, hantera övergripande strategiska frågor som rör hela Malmö stads inköpsverksamhet.

Granskningen påvisade att kommunstyrelsens hantering av direktupphandlingar inte sker i enlighet med gällande regelverk. Stadsrevisionen menade att kommunstyrelsen behövde stärka den interna kontrollen kring direktupphandlingar och rekommenderade kommunstyrelsen att

- säkerställa att marknadsundersökning och konkurrensutsättning genomförs i samtliga direktupphandlingar.
- säkerställa att direktupphandlingar dokumenteras (upphandlingens samtliga skeden) då upphandlingens värde beräknas överstiga 100 000 kronor.

Stadsrevisionen ansåg dessutom att kommunstyrelsen behövde stärka den interna kontrollen kring ingående och avrop från avtal och ramavtal och rekommenderade därför styrelsen också att:

- säkerställa att avtal och ramavtal inte gäller tillsvidare (utan begränsning i tid) och att ramavtal normalt inte löper under längre tid än 4 år.
- säkerställa att inköp (avrop) inte sker från avtal eller ramavtal som löpt ut i tid.

Revisionen bedömde att kommunstyrelsen delvis fullgör sitt uppdrag att hantera övergripande strategiska frågor som rör hela Malmö stads inköpsverksamhet. Kommunstyrelsen rekommenderar dock följande åtgärder:

- att arbeta för att förvaltningarna ska inkomna med årsplaner för kommande behov av upphandlingsstöd.
- att arbeta för att upphandlingsenheten i större utsträckning ska kunna möta förvaltningarnas behov av stöd i upphandlingar.

Dessutom rekommenderade stadsrevisionen kommunstyrelsen att säkerställa att respektive förvaltning inkommer med en årsplan till upphandlingsenheten för kommande behov av upphandlingsstöd.

Kommunstyrelsen yttrade sig över granskningsrapporten 11 februari 2019 (STK-2018-1328). Kommunstyrelsen instämde i stort i bedömningen och hade inte något att erinra mot rekommendationerna.

Granskade nämnder fick utöver uppdraget att yttra sig över granskningsrapporten, i uppdrag att vid 2019 års utgång redogöra för de insatser som vidtagits med anledning av granskningen. Stadskontoret redogör nu för genomförda och planerade åtgärder i förslag till yttrande *Uppföljning av granskning av direktupphandling och avtalstrohet.*

**Ansvariga**

Jonas Rosenkvist Avdelningschef

Eva Marie Tancred Utvecklingssekreterare

Andreas Norbrant Stadsdirektör