



Datum

2020-11-26

Vår referens

Ann-Marie Ek Wästberg

Förvaltningsjurist

ann-marie.ek@malmo.se

## Tjänsteskrivelse

### Uppföljning av granskning av upphandlingar och inköp SN-2020-1224

#### Sammanfattning

Malmö stadsrevision granskade hösten 2019 genom konsultföretaget EY servicenämndens och tekniska nämndens upphandlingar och inköp. Syftet med granskningen var att bedöma om inköp har direktupphandlats enligt gällande regelverk eller avropats gentemot aktuella ramavtal samt om nämndernas interna kontroll avseende upphandlingsprocessen varit tillräcklig. Syftet var även att bedöma om nämnden bedriver ett tillräckligt och dokumenterat arbete för att förebygga och upptäcka oegentligheter i inköpsprocessen.

Utifrån genomförd granskning var den sammanvägda bedömningen att servicenämnden har brister i följsamheten mot Lagen om offentlig upphandling (LOU), Malmö stads styrdokument vid inköp och direktupphandlingar samt nämndernas egna riktlinjer för direktupphandling, samt inte har en intern kontroll avseende upphandlingsprocessen som är helt tillräcklig. Slutligen var bedömningen att servicenämnden delvis bedriver ett tillräckligt, och dokumenterat arbete för att förebygga och upptäcka oegentligheter i inköpsprocessen. Servicenämnden bedömdes dock ha en tydlig organisering av inköpsverksamheten.

Servicenämnden lämnade i april 2020 ett yttrande till revisorskollegiet som beskrev vilka åtgärder servicenämnden hade genomfört och planerade att genomföra för att åtgärda de brister som framkom i granskningsrapporten. Servicenämnden har nu tagit fram ett uppföljande yttrande till revisorskollegiet som beskriver vilka förbättringsåtgärder som har genomförts under våren och hösten 2020 och vilka som planeras att genomföras under 2021.

#### Förslag till beslut

Servicenämnden godkänner förvaltningens förslag till yttrande.

#### Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Uppföljning av granskning av upphandlingar och inköp
- Förslag till yttrande över Uppföljning av granskning av upphandlingar och inköp
- Följebrev Granskning av upphandlingar och inköp
- Yttrandemall till servicenämnden Granskning av upphandlingar och inköp

#### Beslutsplanering

Servicenämndens ordförandeberedning 2020-11-30

Servicenämndens arbetsutskott 2020-12-08

Servicenämnden 2020-12-15

### **Beslutet skickas till**

Revisorskollegiet

### **Ärendet**

Revisorskollegiet önskar ett uppföljande yttrande som ger svar på vilka åtgärder som servicenämnden har vidtagit med anledning av de synpunkter och rekommendationer som granskningsrapporten 2019 visade samt vilka effekter de gett.

Efter granskningen gav servicenämnden förvaltningen uppdraget att ta fram en handlingsplan med förbättringsåtgärder som utgår från revisorskollegiets rekommendationer och syftar till att åtgärda de brister som framkom i granskningen. Under 2020 har förvaltningen arbetat med dessa åtgärder. Åtgärderna handlar om förbättrad dokumentation, tydliggörande av förvaltningens organisering och information om inköp och upphandling samt åtgärder för att säkerställa att det är tydligt inom verksamheten när jäv ska anmälas och vem som ska kontaktas vid misstanke om mutor och oegentligheter.

### **Ansvariga**

Louise Strand, servicedirektör

Lena Lundin, avdelningschef kansli och utveckling