



MISSIV

Till:
Servicenämnden
Tekniska nämnden

För kännedom till:
Kommunfullmäktige
Kommunstyrelsen

Granskning av upphandlingar och inköp SR-2019-79

Malmö stadsrevision har genom konsulten EY granskat upphandlingar och inköp vid servicenämnden och tekniska nämnden. Syftet med granskningen har varit att bedöma om inköp har direktupphandlats enligt gällande regelverk eller avropats gentemot aktuella ramavtal samt om nämndernas interna kontroll avseende upphandlingsprocessen varit tillräcklig. Syftet har även varit att bedöma om nämnderna bedriver ett tillräckligt och dokumenterat arbete för att förebygga och upptäcka oegentligheter i inköpsprocessen.

Utifrån genomförd granskning är den sammanvägda bedömningen att **servicenämnden** och **tekniska nämnden**;

- **brister i följsamheten** mot Lagen om offentlig upphandling (LOU), Malmö stads styrdokument vid inköp och direktupphandlingar samt nämndernas egna riktlinjer för direktupphandling,
- **inte** har en intern kontroll avseende upphandlingsprocessen som är helt tillräcklig.

Genomförd stickprovsgranskning visar att flera inköp inte har direktupphandlats enligt gällande regelverk (LOU) eller styrdokument/riktlinjer, samt att dokumentation inte sker i tillräcklig utsträckning vid direktupphandlingar och avrop från ramavtal. Granskningen visar även att det har gjorts avrop mot ramavtal som förlängts automatiskt eller löpt ut, samt att det inom nämndernas verksamhet upplevs vara svårt att hitta och därmed tillämpa gällande ramavtal. Dock bedöms båda nämnderna ha en tydlig organisering av inköpsverksamheten.

Slutligen är bedömningen att **servicenämnden** och **tekniska nämnden**;

- **delvis** bedriver ett tillräckligt, och dokumenterat arbete för att förebygga och upptäcka oegentligheter i inköpsprocessen.

Granskningen visar genom enkätresultat att en del av de svarande är osäkra på vart de ska vända sig vid misstanke om oegentligheter samt när jäv ska anmälas (servicenämnden ca 30%, tekniska nämnden ca 25%). Enkätresultatet påvisar således ett behov av kontinuerlig information till medarbetarna om åtgärder vid misstanke om mutor och oegentligheter.

Servicenämnden och **tekniska nämnden** rekommenderas att:

- upprätta tillräcklig dokumentation vid direktupphandlingar och avrop, i enlighet med Lagen om offentlig upphandling (LOU) och internt beslutade styrdokument/riktlinjer,

- tydliggöra för organisationen vilka ramavtal som är aktuella och gällande för avrop,
- snarast genomföra regelrätta upphandlingar i de fall ramavtal har löpt ut eller förlängts automatiskt under en längre tid,
- säkerställa att det inom nämndernas verksamheter är tydligt när jäv ska anmälas samt vem tjänstepersoner ska kontakta vid misstanke om mutor och oegentligheter.

Därutöver skall **tekniska nämnden**, i enlighet med Malmö stads riktlinjer för inköpsverksamhet, formellt besluta om de riktlinjer för direktupphandling som upprättats av fastighets- och gatukontoret.

Revisorskollegiet behandlade bifogad rapport vid sammanträdet 2020-01-29 och beslutade att översända rapporten till servicenämnden och tekniska nämnden för yttrande samt till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen för kännedom.

Yttrandet ska ge svar på vilka åtgärder servicenämnden och tekniska nämnden avser att vidta med anledning av de iakttagelser, bedömningar och rekommendationer som redovisas i rapporten. Det ska även framgå när åtgärderna senast ska vara genomförda. Yttrandet ska följa den mall för yttrande som bifogas missivet. Yttrandet ska skickas till registrera.stadsrevisionen@malmo.se senast 2020-03-31.

Servicenämnden och tekniska nämnden ska även redovisa vilka åtgärder som vidtagits under 2020 och redogöra för vilken effekt dessa haft i verksamheten. Yttrandet ska skickas till registrera.stadsrevisionen@malmo.se senast 2021-01-29. Yttrandet ska följa den mall för uppföljande yttrande som bifogas missivet.

2020-01-29

Per Lilja
Vice ordförande

Ann-Mari Ek
Revisionsdirektör